RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01696
Numéro SIREN : 433 569 076
Nom ou dénomination : MODEMA

Ce dépôt a été enregistré le 25/09/2020 sous le numéro de dépôt 10975

CERTIFIE CONFORME

MODEMA SAS
1 rue John Hadley
59652 VILLENEUVE D'ASCQ

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

BMD ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

274, BOULEVARD CLEMENCEAU - 59700 MARCQ-EN-BAROEUL
TÉLÉPHONE : 03 20 66 14 70 - TÉLÉCOPIE : 03 20 72 05 32 - E-MAIL : bmd.associes@wanadoo.fr

BMD ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

NATHALIE BAILLEUX
BENOÎT DE REU

MODEMA SAS
1 rue John Hadley
59652 VILLENEUVE D'ASCQ

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

A l'associé unique de la société Modema,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Modema relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par votre Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 des commissaires 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

314, BOULEVARD CLEMENCEAU - 59700 MARCQ-EN-BAROEUL
TÉLÉPHONE : 03 20 66 14 70 - TÉLÉCOPIE : 03 20 72 05 32 - E-MAIL : info@bmdassocies.fr

Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Lille et de Commissariat aux Comptes membre de la Compgnie Régionale de Douai
SARL AU CAPITAL DE 8000 € - RCS Lille-Métropole 434 572 525

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.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par 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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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 votre Président

Responsabilités des commissaires 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.

Marcq-en-Barœul, le 18 juin 2020
BMD Associés SARL



Benoît DE REU
Associé

MODEMA

1 Rue JOHN HADLEY

59654 VILLENEUVE D ASCQ

Comptes au 31/12/2019

[redacted]

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résultat 1ére partie ——— 5
Compte de résultat 2éme partie ——— 6

Annexes

Renseignements divers et faits marquants ——— 8
Règles et méthodes comptables ——— 9
Immobilisations ——— 12
Amortissements ——— 13
Créances et dettes ——— 14
Composition du capital social ——— 15
Variation des capitaux propres ——— 16
Provisions et dépréciations ——— 17
Charges à payer ——— 18
Charges constatées d'avance ——— 19
Produits constatés d'avance ——— 20
Effectif moyen ——— 21
Produits à recevoir ——— 22
Engagements de crédit-bail ——— 23
Engagements financiers donnés et reçus ——— 24
Dettes garanties par des sûretés réelles ——— 25
Modema-Annexe 1 Intégration et répartition du CA ——— 26
MODEMA-Annexe 2 Opérations avec les parties liees ——— 27

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

CERTIFIE CONFORME

Comptes annuels

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Bilan - Actif

Comptes annuels au 31/12/2019

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	5 116	3 964	1 152	1 229
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**5 116**	**3 964**	**1 152**	**1 229**
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				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	64 018		64 018	110 097
Autres créances	9 004		9 004	19 098
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	615 629		615 629	529 791
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	535		535	3 000
ACTIF CIRCULANT	**689 186**		**689 186**	**661 986**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**694 301**	**3 964**	**690 338**	**663 215**

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Bilan - Passif

Comptes annuels au 31/12/2019

Rubriques			31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé :	10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			1 513	1 513
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			477 100	340 009
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			40 754	137 091
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**529 367**	**488 613**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS				
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	5 666	11 502
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			13 556	9 997
Dettes fiscales et sociales			141 749	153 104
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**160 971**	**174 602**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**690 338**	**663 215**

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Compte de résultat 1ére partie

Comptes annuels au 31/12/2019

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		1 364 225	1 364 225	1 431 796
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**1 364 225**	**1 364 225**	**1 431 796**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 098	17 262
Autres produits			4	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 379 327**	**1 449 059**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			171 709	292 872
Impôts, taxes et versements assimilés			-556	-24 496
Salaires et traitements			798 311	770 275
Charges sociales			348 314	316 938
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			638	729
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			7	
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 318 424**	**1 356 318**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**60 903**	**92 741**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			72	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**72**	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change			115	71
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**115**	**71**
RESULTAT FINANCIER			**-43**	**-71**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**60 860**	**92 671**

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Compte de résultat 2éme partie

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	20 106	-44 420
TOTAL DES PRODUITS	**1 379 399**	**1 449 059**
TOTAL DES CHARGES	**1 338 645**	**1 311 968**
BENEFICE OU PERTE	**40 754**	**137 091**

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

CERTIFIE CONFORME

Annexes

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BAROEUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Renseignements divers et faits marquants

_ SAS AU CAPITAL DE	10 000	Euros
_ EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019	12 MOIS	
_ ACTIVITE : PRESTATIONS DE SERVICES		
_ CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES	1 364 225	Euros
_ TOTAL DU BILAN	690 337	Euros
_ RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	40 753	Euros
_ EFFECTIF MOYEN	6	Personnes

En application des articles 223 A et suivants du code général des impôts , MODEMA SAS fait partie du groupe fiscal dont Diramode est Société mére avec les sociétés Promotion du prêt à porter sas , Ephigea SAS et RougeGorge Lingerie SAS depuis le 01/01/2011.

La société consolidante est Oosterdam bv N° 33183629 Amsterdam Nederland.

Faits significatifs :
Aucun fait significatif ne mérite d'être signalé.

Evénements post-clôture : COVID 19
PHASE ACTUELLE
A compter du 16/03/2020 la société a décidé de fermer ses bureaux en raison de la crise sanitaire afin de préserver la santé de ses salariés.
Elle a donc mis en place le télétravail lorsque cela s'avère possible et nécessaire.Et le chômage partiel dans le cas contraire.
Il en résulte pour notre société une légère baisse d'activité.
Il a été décidé de retarder le paiement des cotisations sociales dans le respect des dispositions.
Certains frais d'exploitation se sont arrêtés par la mise en place du télétravail et des réunions par visio conférence.
Aujourd'hui la réouverture du siège se fait progressivement.
La société est attentive aux régles de sécurité et d'hygiène afin de préserver la santé de ses salariés.
Compte tenu des éléments décrits ci-dessus, l'impact sur les résultats de la société n'affectera pas la performance en 2020.
CONTINUITE D EXPLOITATION
La continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux principes généraux d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par le Code de Commerce, le règlement 2018-01 de l'ANC et selon les hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.
Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Les principaux taux d'amortissement pratiqués (durée d'utilité) sont les suivants :

Frais d'achat de marques	10%	(10% en durée d'usage)
Logiciels	25%	(100% en durée d'usage)

La différence d'amortissement entre la durée d'usage et la durée d'utilité est portée au passif du bilan en amortissements dérogatoires .

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	**Amortissements pour dépréciation**	**Amortissements fiscalement pratiqués**
Constructions	2.5 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 à 20% L	20 % D
Install. générales agencts, aménagts	10 % à 15% L	10 à 15 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	12.5 à 20 % L	12.5 à 25 % D
Mobilier	10 à 12.5% L	10 à 12.5% L

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BAROEUL

La différence d'amortissement entre la durée d'usage et la durée d'utilité est porté au passif du bilan en amortissements dérogatoires .

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
La valeur d'inventaire est déterminée par référence à la quote-part de la situation nette détenue corrigée des plus-values éventuelles, de la rentabilité, des perspectives d'avenir et de l'utilité de la participation pour l'entreprise.L'estimation de la valeur d'inventaire peut donc justifier le maintien d'une valeur nette supérieure à la quote-part de l'actif net comptable.

STOCKS

Les stocks sont évalués au coût moyen pondéré (prix d'achat majoré des frais accessoires et frais de transport pour amener les stocks à l'endroit où ils se trouvent.)

CREANCES

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation de créances est passée selon les risques d'irrécouvrabilité.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobiliéres de placement n'ont fait l'objet d'aucune provision.
Les liquidités en caisse et banques ont été évaluées pour leur valeur nominale.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision est comptabilisée à la clôture lorqu'il existe une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'éléments passés, et dont il est probable ou certain qu'elle se traduise par une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.
Les provisions sont estimés selon la nature des hypothèses les plus probables.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu durant l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu durant l'exercice.

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Immobilisations

Comptes annuels au 31/12/2019

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 555		561
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 555**		**561**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**4 555**		**561**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 116	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**5 116**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			**5 116**	

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 326	638		3 964
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 326**	**638**		**3 964**
TOTAL GENERAL	**3 326**	**638**		**3 964**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	64 018	64 018	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	500		500
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	7 686	7 686	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	818	818	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	535	535	
TOTAL GENERAL	**73 557**	**73 057**	**500**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	5 666	5 666		
Fournisseurs et comptes rattachés	13 556	13 556		
Personnel et comptes rattachés	30 953	30 953		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 476	99 476		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	11 320	11 320		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**160 971**	**160 971**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	100			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Variation des capitaux propres

Comptes annuels au 31/12/2019

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	488 613
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	488 613

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		40 754
SOLDE		**40 754**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	529 367

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				

Dotations et reprises d'exploitation
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Charges à payer

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY

Désignation de l'entreprise	SAS MODEMA 1 RUE JOHN HADLEY 59654 VILLENEUVE D ASCQ 433569076 IS1	31/12/2019

Charges à payer	Montant
honoraires	2 424
congés payés	26 296
salaires	2 607
charges sociales	13 547
taxe apprentissage	
formation	4 906
taxe vehicule societe	1 395
frais de déplacements	2 048
frais bancaires	115

Cegid Group

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Charges constatées d'avance

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA

Désignation de l'entreprise	SAS MODEMA 1 RUE JOHN HADLEY 59654 VILLENEUVE D ASCQ 433569076 IS1	31/12/2019

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Adhésion Ifaci	01012020	31122020	535		

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

Cegid Group

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Produits constatés d'avance

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA

31/12/2019

Désignation de l'entreprise SAS MODEMA
1 RUE JOHN HADLEY

59654 VILLENEUVE D ASCQ
433569076 IS1

Produits constatés d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	7	
TOTAL	7	

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Produits à recevoir

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC

Désignation de l'entreprise	SAS MODEMA 1 RUE JOHN HADLEY 59654 VILLENEUVE D ASCQ 433569076 IS1	31/12/2019

Produits à recevoir	Montant
trop versé cvae 2019	818

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BAROEUL

Cegid Group

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Modema-Annexe 1 Intégration et répartition du CA

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

OOSTERDAM BV

REPARTITION DE L IMPOT ENTRE LES DIFFERENTES SOCIETES DU GROUPE FISCAL

Modema fait partie du groupe d'intégration fiscale dont Diramode SAS est tête de groupe.
L'impôt est déterminé comme si chaque société était imposé séparément.
L'is de Modema en 2019 n' a donc pas été impacté par l'intégration.

TABLEAU DE VENTILATION DES VENTES

	France	EXPORTATIONS	TOTAUX
PRESTATIONS DE SERVICES	0	1 364 224	1 364 224
TOTAUX	0	1 364 224	1 364 224

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BARŒUL

MODEMA-Annexe 2 Opérations avec les parties liees

1 RUE JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

OPERATIONS AVEC LES PARTIES LIEES

CLIENTS	64 018
AUTRES CREANCES	0
PRESTATIONS DE SERVICES	1 364 224

MONTANT DES HONORAIRES DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sur base de la lettre de mission du 06/01/2020,la proposition du montant des honoraires du Cabinet BMD associés s'éléve à 2 470 € hors Tva.

DETAIL DU TRANSFERT DE CHARGES

L'avantage en nature logement s'élève au 31/12/2019 à 0 €
L'avantage en nature GSC s'élève au 31/12/2019 à 0€
L'avantage en nature voiture s'élève au 31/12/2019 à 15 097,61€

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'engagement de retraite au 31/12/2019 s'élèverait à 0€

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Compte tenu du caractère confidentiel de cette liste , aucune information n'est reprise à ce sujet.

MODEMA
Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 €
Siège social : 1, rue John Hadley
59652 VILLENEUVE D'ASCQ

433 569 076 RCS LILLE METROPOLE

(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 17 JUILLET 2020

L'an deux mil vingt,
le dix-sept juillet, au siège social.

La société OOSTERDAM BV,
Représentée par Monsieur Pierre-Henri BESSE, Managing Director,

Associé unique de la Société MODEMA, et Président de la Société :

après avoir rappelé que le Cabinet BMD Associés, Commissaire aux comptes, représenté par Monsieur Benoît DE REU, a préalablement été convoqué,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

En sa qualité de Président de la Société, OOSTERDAM BV a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- affectation du résultat de cet exercice,
- conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, connaissance prise du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019, approuve ces comptes tels qu'ils ont été établis, ces comptes se soldant par un bénéfice de 40.754 €. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

L'Associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 40.754 € au compte « Report à nouveau ».

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.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, le Commissaire aux comptes n'a pas à présenter à l'Associé unique de rapport sur les conventions réglementées.

Néanmoins, à titre informatif, l'Associé unique rappelle qu'il n'existe aucune convention réglementée en cours et qu'aucune nouvelle convention n'a été conclue sur l'exercice écoulé.

Pour OOSTERDAM BV
Pierre-Henri BESSE
Managing Director

