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 02/02/2022 sous le numéro de dépôt 2462

MODEMA SAS
152, avenue Alfred Motte
59100 ROUBAIX

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

Certifié conforme
M. Pierre-Henri Besse
Directeur Général

BMD ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT 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

BMD ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

NATHALIE BAILLEUX
BENOÎT DE REU

MODEMA SAS
152, avenue Alfred Motte
59100 ROUBAIX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2020)

Aux associés de **MODEMA SAS**

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020 , 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 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 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 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 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 mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités 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.

Fait à Marcq-en-Barœul, le 11 juin 2021
Le Commissaire aux Comptes
BMD ASSOCIES
Représentée par Benoît DE REU



MODEMA

1 Rue JOHN HADLEY

59654 VILLENEUVE D ASCQ

Comptes au 31/12/2020

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

- 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
Evenements postérieurs à la cloture Modema ---- 9
Règles et méthodes comptables ---- 10
Immobilisations ---- 13
Amortissements ---- 14
Créances et dettes ---- 15
Composition du capital social ---- 16
Variation des capitaux propres ---- 17
Provisions et dépréciations ---- 18
Charges à payer ---- 19
Charges constatées d'avance ---- 20
Produits constatés d'avance ---- 21
Effectif moyen ---- 22
Produits à recevoir ---- 23
Engagements de crédit-bail ---- 24
Engagements financiers donnés et reçus ---- 25
Dettes garanties par des sûretés réelles ---- 26
Modema-Annexe 1 Intégration et répartition du CA ---- 27
MODEMA-Annexe 2 Opérations avec les parties liees ---- 28

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

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Comptes annuels

EMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD GEMENCEAU
59700 MARCQ EN BAROEUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Bilan - Actif

Comptes annuels au 31/12/2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
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	5 116	4 489	627	1 152
Autres immobilisations corporelles				
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**	**4 489**	**627**	**1 152**
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	200 344		200 344	64 018
Autres créances	7 417		7 417	9 004
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)	630 807		630 807	615 629
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				535
ACTIF CIRCULANT	**838 568**		**838 568**	**689 186**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**843 684**	**4 489**	**839 195**	**690 338**

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

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Bilan - Passif

Comptes annuels au 31/12/2020

Rubriques			31/12/2020	31/12/2019
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			517 854	477 100
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			27 638	40 754
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**557 005**	**529 367**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			55 371	
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**55 371**	
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	14 227	5 666
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			18 075	13 556
Dettes fiscales et sociales			194 517	141 749
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**226 820**	**160 971**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**839 195**	**690 338**

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
311 BOULEVARD CLEMENCEAU
59760 MARCQ EN BAROEUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Compte de résultat 1ére partie

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services		1 459 781	1 459 781	1 364 225
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**1 459 781**	**1 459 781**	**1 364 225**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			4 893	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 118	15 098
Autres produits			9	4
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 478 801**	**1 379 327**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7	
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			133 881	171 709
Impôts, taxes et versements assimilés			27 648	-556
Salaires et traitements			848 231	798 311
Charges sociales			371 271	348 314
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			525	638
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			55 371	
Autres charges			3	7
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 436 936**	**1 318 424**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**41 865**	**60 903**
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
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				**115**
RESULTAT FINANCIER				**-43**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**41 865**	**60 860**

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

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Compte de résultat 2éme partie

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	14 227	20 106
TOTAL DES PRODUITS	**1 478 801**	**1 379 399**
TOTAL DES CHARGES	**1 451 163**	**1 338 645**
BENEFICE OU PERTE	**27 638**	**40 754**

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

Annexes

BMD AUDITEURS 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 01/01/2020 AU 31/12/2020	12 MOIS	
_ ACTIVITE : PRESTATIONS DE SERVICES		
_ CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES	1 459 781 Euros	
_ TOTAL DU BILAN	839 195	Euros
_ RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	27 638	Euros
_ EFFECTIF MOYEN	7	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 ,Leel Lingerie et RougeGorge Lingerie SAS depuis le 01/01/2011.

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

Faits significatifs :
COVID 19
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.
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'a pas affecté significativement la performance en 2020.

Evénements post-clôture :
La société continue d'être attentive aux régles de sécurité et d'hygiène afin de préserver la santé de ses salariés.

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 BAROEUL

MODEMA

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'évenement COVID -19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels , l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.
A la date d'arrêté des comptes par le Président de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRES AUX COMPTES
314 BOULEVARD DE BAILLEUL
59700 MARCQ EN BAROEUL

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

BSD AUDIT
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD CLEMENCEAU
59700 MARCQ EN BAROEUL

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 DE LA LIBERTE
59700 MARCQ EN BAROEUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Immobilisations

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	5 116		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**5 116**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**5 116**		

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 BAROEUL

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	3 964	525		4 489
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 964**	**525**		**4 489**
TOTAL GENERAL	**3 964**	**525**		**4 489**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
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	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

BDO ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD DE [illegible]
59700 MARCQ EN [illegible]

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	200 344	200 344	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	7 417	7 417	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**207 761**	**207 761**	

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	14 227	14 227		
Fournisseurs et comptes rattachés	18 075	18 075		
Personnel et comptes rattachés	68 624	68 624		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	107 561	107 561		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	18 333	18 333		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**226 820**	**226 820**		

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

BMD APPROCHES SARL
COMMISSAIRES AUX COMPTES
314 BOULEVARD TOURNEBRIDE
59700 MARCQ EN BAROEUL

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
COMMISSAIRES AUX COMPTES
314 BOULEVARD DE LA LIBERTE
59700 MARCQ EN BAROEUL

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	529 367
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	529 367

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		27 638
SOLDE		**27 638**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	557 005

BDO ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
SIEGE SOCIAL
59700 MARCQ EN BAROEUL

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		55 371		55 371
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		**55 371**		**55 371**
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		**55 371**		**55 371**

Dotations et reprises d'exploitation	55 371
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 [illegible]
59700 MARCQ EN BAROEUL

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	31/12/2020

Charges à payer	Montant
honoraires	6 924
congés payés	37 574
salaires	29 008
charges sociales	30 302
taxe apprentissage	4 063
formation	4 822
taxe vehicule societe	517
frais de déplacements	2 040
frais bancaires	109
cvae	1 177

Cegid Group

BMD ARBIONES SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD DE GAULLE
59700 MARCQ EN BAROEUL

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CA20CHAAVA

Désignation de l'entreprise SAS MODEMA
1 RUE JOHN HADLEY

59654 VILLENEUVE D ASCQ
433569076 IS1

31/12/2020

Charges constatées d'avance, libellé	Date Période		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel

Cegid Group

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

CA21PROAVA

31/12/2020

Désignation de l'entreprise SAS MODEMA
1 RUE JOHN HADLEY

59654 VILLENEUVE D ASCQ
433569076 ISI

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

Cegid Group

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Effectif moyen

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

EXID ASSOCIES SARL
COMMISSAIRES AUX COMPTES
314 BOULEVARD DE BAMBRUGES
59700 MARCQ EN BAROEUL

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC

Désignation de l'entreprise SAS MODEMA
1 RUE JOHN HADLEY

59654 VILLENEUVE D ASCQ
433569076 I81

31/12/2020

Produits à recevoir	Montant

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.					

MODEMA
1 r. JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

Engagements financiers donnés et reçus

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

TOTAL						

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

TOTAL						

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

TOTAL						

BDO ASSOCIES SAS
COMMISSAIRES AUX COMPTES
31-33 RUE DU 11 NOVEMBRE
59160 LOMME

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	

FRED ASSOCIES SAS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 BOULEVARD [illegible]
59700 MARCQ EN BAROEUL

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 2020 n' a donc pas été impacté par l'intégration.

TABLEAU DE VENTILATION DES VENTES

	France	EXPORTATIONS	TOTAUX
PRESTATIONS DE SERVICES	0	1 459 781	1 459 781
TOTAUX	0	1 459 781	1 459 781

MODEMA-Annexe 2 Opérations avec les parties liees

1 RUE JOHN HADLEY
59654 VILLENEUVE D ASCQ

OPERATIONS AVEC LES PARTIES LIEES

CLIENTS	200 344
AUTRES CREANCES	0
PRESTATIONS DE SERVICES	1 459 781

MONTANT DES HONORAIRES DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sur base de la lettre de mission du 04/12/2020,la proposition du montant des honoraires du Cabinet BMD associés s'éléve à 2 500 € hors Tva.

DETAIL DU TRANSFERT DE CHARGES

L'avantage en nature logement s'élève au 31/12/2020 à 0 €
L'avantage en nature GSC s'élève au 31/12/2020 à 7 949,88€
L'avantage en nature voiture s'élève au 31/12/2020 à 6 167,98€

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'engagement de retraite au 31/12/2020 s'élèverait à 0€

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

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

BMD ASSOCIES SARL
COMMISSAIRE AUX COMPTES
314 ROUBAIX
59700 MARCQ EN BAROEUL

MODEMA
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 152, avenue Alfred Motte
59100 Roubaix

433 569 076 RCS LILLE METROPOLE

(ci-après la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 24 JUIN 2021

RESOLUTION PROPOSEE

L'Associé unique, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui s'élève à 27 638,04 €, en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde créditeur de 517 853,62 € au 31 décembre 2020 est ainsi porté à un solde créditeur de 545 491,66 €.

RESOLUTION VOTEE

L'Associé unique, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui s'élève à 27 638,04 €, en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde créditeur de 517 853,62 € au 31 décembre 2020 est ainsi porté à un solde créditeur de 545 491,66 €.

« Pour extrait certifié conforme »

Pour le Président
FASHION CUBE SAS
Monsieur Jean-Christophe Garbino



DocuSign

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: 6059101DD335498F929FA7372C02F220

État: Complétée

Objet: Veuillez signer avec DocuSign : MODEMA - attestation_de_conformite_des_documents_comptables.pdf

Enveloppe source:

Nombre de pages du document: 1

Signatures: 1

Émetteur de l'enveloppe:

Nombre de pages du certificat: 4

Paraphe: 0

PRISCILLE MOLITOR

152 avenue Alfred Motte

ROUBAIX, Hauts de France 59100

pmolitor@jules.com

Signature dirigée: Activé

Horodatage de l'enveloppe: Activé

Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

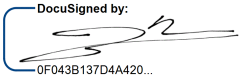
Adresse IP: 85.115.60.201

Suivi du dossier

État: Original
13/01/2022 10:20:29

Titulaire: PRISCILLE MOLITOR
pmolitor@jules.com

Emplacement: DocuSign

Événements de signataire	Signature	Horodatage
Pierre-Henri BESSE phbesse@fashion3.fr Gérant Fashion3 Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)	DocuSigned by:  0F043B137D4A420... Sélection d'une signature : Écrit sur un appareil En utilisant l'adresse IP: 77.159.243.234	Envoyée: 13/01/2022 10:21:54 Consultée: 13/01/2022 11:48:07 Signée: 13/01/2022 11:48:20

Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:
Accepté: 06/01/2021 20:41:57
ID: d8db8ac2-fec9-48ff-a1d4-789ea4be3102

Événements de signataire en personne	Signature	Horodatage

Événements de livraison à l'éditeur	État	Horodatage

Événements de livraison à l'agent	État	Horodatage

Événements de livraison intermédiaire	État	Horodatage

Événements de livraison certifiée	État	Horodatage

Événements de copie carbone	État	Horodatage

Événements de témoins	Signature	Horodatage

Événements notariaux	Signature	Horodatage

Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
Enveloppe envoyée	Haché/crypté	13/01/2022 10:21:54
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	13/01/2022 11:48:07
Signature complétée	Sécurité vérifiée	13/01/2022 11:48:20
Complétée	Sécurité vérifiée	13/01/2022 11:48:20

Événements de paiement	État	Horodatages

Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, Fashion Cube Business (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a $0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact Fashion Cube Business:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:
To contact us by email send messages to: jpillet@jules.com

To advise Fashion Cube Business of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at jpillet@jules.com and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from Fashion Cube Business

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to jpillet@jules.com and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with Fashion Cube Business

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to jpillet@jules.com and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify Fashion Cube Business as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by Fashion Cube Business during the course of your relationship with Fashion Cube Business.