

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 : 2009 B 01845

Numéro SIREN : 515 330 025

Nom ou dénomination : 3ème Opus

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2020 sous le numéro de dépôt 3046

SARL 3EME OPUS

17 Rue des Ponts de Comines

59800 LILLE

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme à l'original
le 23 avril 2020
Jérôme Abbaque Jélaud


METHODE CONSEIL MANAGEMENT

02 Avenue Albert Masurel

59200 TOURCOING

03.20.26.83.58

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	6 330	6 330				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	141 549	53 805	87 744	72 727	15 018	20.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	21 690		21 690	17 600	4 090	23.24
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	16		16	16		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 977		3 977	3 927	51	1.29
	Total II	173 562	60 135	113 428	94 269	19 158	20.32
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	411 716		411 716	313 195	98 521	31.46
	Autres créances	127 289		127 289	119 343	7 946	6.66
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	256 414		256 414	105 643	150 771	142.72
	Charges constatées d'avance (3)	2 338		2 338	3 239	901	27.80
	Total III	797 757		797 757	541 420	256 337	47.35
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	971 319	60 135	911 185	635 689	275 496	43.34

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

3 977

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 300 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	300 000	140 000	160 000	114.29
	Réserves				
	Réserve légale	15 542	14 000	1 542	11.01
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées		91 638	91 638	100.00
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	110 902	69 904	40 997	58.65
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	426 444	315 542	110 902	35.15
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	108 173	78 648	29 525	37.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	234 329	142 394	91 935	64.56
	Dettes fiscales et sociales	142 238	97 257	44 981	46.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		1 848	1 848	100.00
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	484 741	320 147	164 594	51.41
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	911 185	635 689	275 496	43.34

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

484 741320 147

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	945 992		945 992	687 067		258 925	37.69
Chiffre d'affaires NET	945 992		945 992	687 067		258 925	37.69
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			5 000			5 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2	3		0	17.71
Total des Produits d'exploitation (I)			950 994	687 070		263 924	38.41
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 *			435 602	274 281		161 320	58.82
Impôts, taxes et versements assimilés			14 404	13 636		768	5.63
Salaires et traitements			300 305	261 404		38 901	14.88
Charges sociales			38 029	33 024		5 005	15.15
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 288	11 700		4 588	39.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			10	3		7	219.05
Total des Charges d'exploitation (II)			804 638	594 049		210 589	35.45
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			146 357	93 021		53 335	57.34
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

5 083

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	3 200		1 600		1 600	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	0		0			
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19				19	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	3 219		1 600		1 619	101.19
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			0		0	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			0		0	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	3 219		1 600		1 619	101.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	149 576		94 622		54 954	58.08
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 368				2 368	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	150				150	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	2 518				2 518	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	511		5 910		5 399	91.35
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	629				629	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 140		5 910		4 770	80.71
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 378		5 910		7 288	123.31
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	40 052		18 807		21 245	112.96
Total des produits (I+III+V+VII)	956 732		688 670		268 062	38.92
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	845 830		618 766		227 064	36.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	110 902		69 904		40 997	58.65

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Charges à payer	9
Détail des charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	10
Détail des charges constatées d'avance	10
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Augmentation du capital pour atteindre 300 000 € par décision d'AGO du 7 mai 2019.
- Modifications des participations détenues par la société au 31/12/2019.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 330		
Installations générales agencements aménagements divers	54 435		
Matériel de transport	5 069		17 286
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 861		14 498
TOTAL	110 364		31 785
Autres participations	17 600		4 240
Autres titres immobilisés	16		
Prêts, autres immobilisations financières	3 927		51
TOTAL	21 543		4 291
TOTAL GENERAL	138 237		36 075

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			6 330	6 330
Installations générales agencements aménagements divers			54 435	54 435
Matériel de transport			22 355	22 355
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		600	64 760	64 760
TOTAL		600	141 549	141 549
Autres participations		150	21 690	21 690
Autres titres immobilisés			16	16
Prêts, autres immobilisations financières			3 977	3 977
TOTAL		150	25 683	25 683
TOTAL GENERAL		750	173 562	173 562

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	6 330			6 330
Installations générales agencements aménagements divers	8 155	4 844		12 999
Matériel de transport	5 069	3 179		8 247
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 414	8 265	121	32 558
TOTAL	37 638	16 288	121	53 805
TOTAL GENERAL	43 968	16 288	121	60 135

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 844				
Matériel de transport	3 179				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 265				
TOTAL	16 288				
TOTAL GENERAL	16 288				

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	3 977	3 977	
Autres créances clients	411 716	411 716	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 738	27 738	
Débiteurs divers	99 551	99 551	
Charges constatées d'avance	2 338	2 338	
TOTAL	545 321	545 321	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	234 329	234 329		
Personnel et comptes rattachés	7 085	7 085		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 610	26 610		
Impôts sur les bénéfices	21 244	21 244		
Taxe sur la valeur ajoutée	85 278	85 278		
Autres impôts taxes et assimilés	2 021	2 021		
Groupe et associés	108 173	108 173		
TOTAL	484 741	484 741		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel industriel	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 929
Dettes fiscales et sociales	22 261
Total	57 190

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- MCM 4T19	1 563
- 4 salariés x 3 mois x 25 €	518
- POLE SANTE 2S19	313
- REGUL SMABTP 2019	7 466
- FNP ASK F031 - ARRAS 0191211	7 590
- FNP LAPADD DYSON	180
- FNP MICROSOFT	396
- FNP CHARGES CASIOPE 2019	2 576
- FNP SNCF 12/19 DEBIT 01/20	505
- FNP ADOBE	720
- FNP VPG 021219	851
- FNP SCP GREFFE 031219	251
- FNP OHM VAUX LE PESNIL 2019	12 000
DETTES PROV. CONGES A PAYER	
- PROV CP 31/12/19	7 085
CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	
- PROV CS/CP 31/12/19	2 238
ORG. SOC. CHARGES A PAYER	
- PROV CIPAV JLA 2019	7 024
- PROV REGUL URSSAF 2019 JLA	4 784
CHARGES FISCALES CONGES PAYES	
- PROV FPC/CP 31/12/19	49
ETAT CHARGES A PAYER	
- PROV FPC 2019	823
- PROV CVAE 2019	258
Total	57 190

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 338
Total	2 338

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- COTISATIONS 20%	430		
- LOCATIONS BUREAU AMELOT PARIS	1 182		
- PROV. CHARGES R AMELOT PARIS	371		
- TELEPHONE ORANGE BORDEAUX	18		
- TELEPHONE INTERNET 0320743093	43		
- TELEPHONE INTERNET 10%	14		
- DOCUMENTATION 20%	139		
- DOCUMENTATION 20%	139		
- ASSURANCES MULTIRISQUES PROF.	2		
Total	2 338		

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SOLDE TA, FPC ET MUTUELLE 2016	2 368	77180000
- PRODUIT DE CESSIION IMMOB	150	77560000
Total	2 518	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	289	67120000
- SOLDES DIVERS ANTERIEUS	222	67180000
- VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES	479	67520000
- VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES	150	67560000
Total	1 140	



Procès Verbal Assemblée générale ordinaire

du 22 avril 2020

tenue 17 rue des Ponts de Comines à Lille

*Certifié conforme à l'originale
le 23 avril 2020
Jérôme Labbaye Géraud*

L'an deux mille vingt, le vingt-deux avril à onze heures,

Les associés de la société 3ème Opus, SARL au capital de 300 000 €, dont le siège société est à Lille 59800, 17 rue des Ponts de Comines, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lille Métropole sous le numéro 515 330 025, se sont réunis au siège de la société sur la convocation qui leur a été adressée individuellement, en main propre.

L'assemblée est présidée par Madame Claire MALADRY, co-gérante,

La présidente constate que sont présents :

Madame Claire Maladry	propriétaire de	50 parts
Monsieur Jérôme Labbaye,	propriétaire de	40 parts
La société ITAQ représentée par Jérôme Labbaye, gérant	propriétaire de	10 parts



Ordre du jour

Lecture du rapport de gestion établi par la gérance.

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Affectation du résultat de l'exercice ;
- Rémunération de la gérance ;
- Quitus à la gérance ;
- Questions diverses.
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

La présidente dépose sur le bureau

- Copie des attestations de remise en main propre de la convocation à l'assemblée
- Feuille de présence
- Inventaire et comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019
- Rapport de la gérance ;
- Texte des résolutions soumises à l'assemblée ;
- Le projet des statuts modifiés.

La présidente déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Résolution n°1 - Approbation des comptes et quitus à la gérance.

Le chiffre d'affaire de l'exercice s'élève à 945 992 euros pour un total de produits d'exploitation de 950 994 euros pour un résultat d'exploitation de 146 357 euros.

Le résultat après impôts s'élève à 110 902 euros.

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et les annexes, arrêtés au 31 décembre 2019, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes et résumées dans le rapport.

L'assemblée donne quitus à la gérance de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2019.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°2 - Affectation des résultats.

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'établissant à 110 902 euros comme suit :

- 14 458 euros au compte de réserve légale
- 30 000 euros en distribution de dividende
- 66 444 euros au compte de réserve.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°3 - Rémunération de la gérance.

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de la cogérante, Madame Claire MALADRY, et la fixe à un maximum de 72 000 € au titre de son mandat de gérance à compter du 1er janvier 2020 jusqu'au 31 décembre 2020 soit une rémunération mensuelle de 6 000 € maximum.

L'Assemblée Générale approuve la prise en charge par la société des cotisations sociales obligatoires de la cogérante et des cotisations facultatives relatives aux contrats de retraite, de prévoyance complémentaire et de Mutuelle, souscrits auprès de GAN respectivement sous les numéros 3N160341198X, 3N160367738X et 150.128.327 V.



L'Assemblée Générale constate que, pour l'exercice clos au 31 décembre 2019, la rémunération de la cogérante a été de 70 932 € et que ses cotisations sociales obligatoires se sont élevées à 21 354 €.

L'Assemblée Générale constate que les cotisations relatives au contrat de retraite complémentaire de la cogérante se sont élevées à 3 672 €. Celles relatives au contrat de prévoyance complémentaire se sont élevées à 1 064 €, et enfin celles relatives au contrat de Mutuelle ont été de 791 €.

L'Assemblée Générale approuve la rémunération du cogérant, Monsieur Jérôme Labbaye, et la fixe à un maximum de 72 000 € au titre de son mandat de gérance à compter du 1er janvier 2020 jusqu'au 31 décembre 2020 soit une rémunération mensuelle de 6 000 € maximum.

L'Assemblée Générale approuve la prise en charge par la société des cotisations sociales obligatoires du gérant et des cotisations facultatives relatives aux contrats de prévoyance et de retraite complémentaires, dits loi Madelin, souscrits auprès d'AGIPI respectivement sous les numéros 417519 M et 10021505 ; et un contrat de Prévoyance Santé souscrit auprès de GAN sous le numéro 150124948 C.

L'Assemblée Générale constate que, pour l'exercice clos au 31 décembre 2019, la rémunération du cogérant a été de 56 407 € et que ses cotisations sociales obligatoires se sont élevées à 10 657 €.

L'Assemblée Générale constate que les cotisations relatives au contrat de prévoyance complémentaire du cogérant se sont élevées à 1 909 €, celles relatives au contrat de retraite complémentaire se sont élevées à 4 458 €, et enfin celles relatives au contrat de Prévoyance Santé pour un montant de 1 617 €.

L'Assemblée Générale décide que la cogérance aura droit au remboursement de ses frais de représentation, de voyage et de déplacement, engagés dans le cadre de son mandat, sous réserve de présentation de pièces justificatives.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°4 – Création d'un établissement à Bordeaux

L'assemblée approuve la création d'un établissement à Bordeaux, 13 rue Tustal, à compter du 1er juillet 2020.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°5 - Quitus à la gérance

L'assemblée donne quitus à la gérance de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2019.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°6 - Formalité.

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes les formalités de droit

La résolution est adoptée à l'unanimité

De tout ce que dessus, il a été dressé procès-verbal qui a été signé par tous les associés présents après lecture.