Certifié conforme à l'original le 19/06/25

abiliti

Procès-Verbal
Assemblée générale ordinaire

du 10 juin 2025
tenue au siège, 17 rue des Ponts de Comines à Lille

L'an deux mille vingt-cinq et le 10 juin à dix heures.

Les associés de la société Abiliti, SARL au capital de 70 000 € divisé en soixante-dix (70) parts :

- 28 parts à 3ème Opus,
- 42 parts à Itaq

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 492 579 180,

se sont réunis au dit siège sur la convocation qui leur a été adressée individuellement, en main propre.

L'assemblée est présidée par Madame Claire Maladry, gérante,

Le président constate que sont présents :

La société 3ème Opus,	propriétaire de	28 parts
représentée par Madame Claire Maladry Présidente		
La société Itaq	propriétaire de	42 parts
représentée par Monsieur Jérôme Labbaye Gérant		

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée, elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

CMa. JL

Ordre du jour

Lecture du rapport de gestion établi par la gérance.

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.
- Affectation du résultat de l'exercice.
- Réserve légale
- Rémunération de la gérance.
- Questions diverses.
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le président 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 2024.
- Rapport de la gérance.
- Rapport spécial relatif aux conventions.
- Texte des résolutions soumises à l'assemblée.

Le président 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.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture du rapport de gestion et du rapport spécial. Cette lecture terminée, le président déclare la discussion ouverte. Diverses observations sont échangées, puis, plus personne ne demandant la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

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

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 2024, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes et résumées dans le rapport.

Le chiffre d'affaires de l'exercice s'élève à 315 978 euros pour un total des produits d'exploitation de 324 520 euros.

Le résultat d'exploitation ressort à -37 433 euros pour une perte net de -36 651 euros.

L'assemblée donne quitus à la gérance de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2024.

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°2 - Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte du résultat de l'exercice, s'établissant à –36 651 euros à :

- 20 273 euros aux autres réserves ;
- 16 378 euros en Report à Nouveau ;

La résolution est adoptée à l'unanimité

CMa

Résolution n°3 – Diminution de la réserve légale

L'assemblée générale décide d'affecter le surplus de la réserve légale pour 5 000 euros en Autres réserves ;

La résolution est adoptée à l'unanimité

Résolution n°3 - Rémunération de la gérance

L'Assemblée Générale approuve la rémunération des cogérants au titre de leur mandat de gérance, et les fixe comme suit à compter du 1er janvier 2025 jusqu'au 31 décembre 2025 :

[redacted]

L'Assemblée Générale approuve la prise en charge par la société des cotisations sociales obligatoires et des cotisations facultatives des cogérants.

L'Assemblée Générale constate que, pour l'exercice clos au 31 décembre 2024, la rémunération du cogérant [redacted] et que ses cotisations sociales obligatoires se sont élevées à [redacted] (Incluant les provisions des régularisations 2024 à venir en 2025).

De plus, l'Assemblée Générale constate que les cotisations relatives au contrat de prévoyance et Santé complémentaire souscrit auprès d'ALLIANZ (N° 168025607) de Thomas COULON se sont élevées à [redacted] € et celles relatives au contrat de retraite Madelin souscrit auprès d'ALLIANZ (N°0063006380) à [redacted]

L'Assemblée Générale constate que, pour l'exercice clos au 31 décembre 2024, la rémunération [redacted] et que ses cotisations sociales obligatoires se sont élevées à [redacted] €.

De plus, l'Assemblée Générale constate que la société n'a payé aucun montant au titre des cotisations facultatives Madelin pour 2024.

Par ailleurs, l'Assemblée Générale décide que les cogérants auront droit au remboursement des frais de représentation, de voyage et de déplacement, engagés dans le cadre de leur mandat, sous réserve de présentation de pièces justificatives.

La résolution est adoptée à l'unanimité.

Résolution n°4 - Formalités

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 ou par leurs mandataires après lecture.

CMa.

SAS 3ème Opus

SARL Itaq

Comptes annuels

SARL ABILITI

17 Rue des Ponts de Comines

59800 LILLE

Exercice clos le : 31 DECEMBRE 2024

APE : 7112B SIRET : 49257918000034

Certifié conforme à l'original le 19/06/25

METHODE CONSEIL MANAGEMENT
02 Avenue Albert Masurel

Tel: 03.20.26.83.58

Fax:

59200 TOURCOING

SARL ABILITI

17 Rue des Ponts de Comines

59800 LILLE

COMPTES ANNUELS

METHODE CONSEIL MANAGEMENT
02 Avenue Albert Masurel

59200 TOURCOING
03.20.26.83.58

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	134 647	90 032	44 615	59 534	14 920-	25.06-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	300		300	300		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	134 947	90 032	44 915	59 834	14 920-	24.94-
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	41 810		41 810	157 423	115 614-	73.44-
	Autres créances	118 907		118 907	76 906	42 001	54.61
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	95 354		95 354	88 426	6 927	7.83
	Charges constatées d'avance (3)				16	16-	100.00-
	Total III	256 070		256 070	322 771	66 701-	20.67-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	391 017	90 032	300 985	382 606	81 621-	21.33-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 70 000)	70 000	175 000	105 000-	60.00-
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 000	12 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	15 273	2 403	12 870	535.49
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	36 651-	30 370	67 022-	220.68-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	60 622	219 774	159 152-	72.42-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	43 930	52 031	8 102-	15.57-
	Concours bancaires courants		465	465-	100.00-
	Emprunts et dettes financières diverses	125 001	26 032	98 969	380.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 291	41 808	3 483	8.33
	Dettes fiscales et sociales	14 282	42 472	28 190-	66.37-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	11 860	24	11 836	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	240 363	162 832	77 531	47.61
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	300 985	382 606	81 621-	21.33-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	204 712	118 954		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	315 978		315 978	329 138	13 160-	4.00-
Chiffre d'affaires NET	315 978		315 978	329 138	13 160-	4.00-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 500		2 500	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			6 042	3	6 040	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			324 520	329 140	4 620-	1.40-
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 *			216 303	95 369	120 934	126.81
Impôts, taxes et versements assimilés			8 635	8 076	559	6.92
Salaires et traitements			115 280	156 224	40 944-	26.21-
Charges sociales			6 809	17 056	10 247-	60.08-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 239	15 860	1 621-	10.22-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			687	12	675	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			361 953	292 595	69 358	23.70
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			37 433-	36 545	73 978-	202.43-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 751		2 751	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 751		2 751	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 969	919	1 050	114.18
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 969	919	1 050	114.18
2. Résultat financier (V-VI)	782	919-	1 701	185.06
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	36 651-	35 625	72 277-	202.88-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		267	267-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		267	267-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7	7-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		7	7-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		260	260-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		5 515	5 515-	100.00-
Total des produits (I+III+V+VII)	327 271	329 407	2 136-	0.65-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	363 922	299 036	64 886	21.70
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	36 651-	30 370	67 022-	220.68-

* 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	5
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	5
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Evaluation des immobilisations corporelles	7
Evaluation des amortissements	8
Charges à payer	8
Détail des charges à payer	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Par AGE du 05/11/2024, les associés ont décidé la réduction du capital social à 70 000 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2024 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisationscorporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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 suivantsdu 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

général applicable à la clôture de l'exercice.

Afin d'anticiper le comparatif du nouveau PCG selon l'application du règlement ANC 2022-06 au 01/01/2025, le plan comptable au 31/12/2024 a d'ores-et-déjà été modifié en conséquence.

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	100 357		
Matériel de transport	875		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 229		
TOTAL	144 462		
Autres participations	300		
TOTAL	300		
TOTAL GENERAL	144 762		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			100 357	100 357
Matériel de transport		875		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 940	34 290	34 290
TOTAL		9 815	134 647	134 647
Autres participations			300	300
TOTAL			300	300
TOTAL GENERAL		9 815	134 947	134 947

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	47 620	10 036		57 655
Matériel de transport	314	98	412	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 993	4 105	8 722	32 377
TOTAL	84 927	14 239	9 134	90 032
TOTAL GENERAL	84 927	14 239	9 134	90 032

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 036				
Matériel de transport	98				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 105				
TOTAL	14 239				
TOTAL GENERAL	14 239				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	41 810	41 810	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 447	13 447	
Impôts sur les bénéfices	5 515	5 515	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 511	8 511	
Débiteurs divers	91 435	91 435	
TOTAL	160 717	160 717	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	52	52		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	43 877	8 226	34 296	1 355
Fournisseurs et comptes rattachés	45 291	45 291		
Personnel et comptes rattachés	872	872		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 520	2 520		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 735	10 735		
Autres impôts taxes et assimilés	155	155		
Groupe et associés	125 001	125 001		
Autres dettes	11 860	11 860		
TOTAL	240 363	204 712	34 296	1 355
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 092			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 039
Dettes fiscales et sociales	1 123
Autres dettes	24
Total	7 238

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des charges à payer

	Montant
ICNE S/ EMPRUNTS	
- INTERETS S/ EMPRUNT SG 80 K€	52
FOURN. FACT.NON PARVENUES	
- FNP PST REGUL 2024	107
- FNP MCM DEXT 4T24	101
- FNP MCM 4T24	1 671
- FNP MCM SOC 4T24	194
- FNP SMABTP REGUL 2024	3 966
DETTES PROV./CONGES PAYES	
- PROV CP 311224	872
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	
- PROV CS/CP 311224	227
CHARGES A PAYER S/ ASS EMPRUNT	
- ASSURANCES S/ EMPRUNT SG 80 K€	24
Total	7 214