

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 : 2014 B 03292

Numéro SIREN : 807 870 845

Nom ou dénomination : A&T COMMERCES

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2022 sous le numéro de dépôt 16614

228016674 LH

A&T COMMERCE

40 Rue EUGENE JACQUET
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Comptes au 31/12/2021



Pour la Société OXALIS CONSULTING
Présidente

Marc VERLY

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
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	2 752 290		2 752 290	2 009 290
Constructions	22 897 389	2 718 262	20 179 127	13 916 816
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	45 750	2 290	43 460	23 593
Immobilisations en cours	130 728		130 728	96 661
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	7 038 787		7 038 787	7 038 787
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	32 864 944	2 720 552	30 144 392	23 085 145
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	329 822		329 822	229 536
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	724 732	70 854	653 879	410 026
Autres créances	414 484		414 484	158 993
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 500 344		1 500 344	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 149 654		2 149 654	5 428 206
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 705		16 705	13 160
ACTIF CIRCULANT	5 135 742	70 854	5 064 888	6 239 922
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	38 000 685	2 791 405	35 209 280	29 325 067

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 12 065 300)	12 065 300	12 065 300
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 432 689	3 432 689
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	7 178	7 178
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-28 115	-339 904
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	515 667	311 789
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	226 900	183 533
CAPITAUX PROPRES	16 219 620	15 660 585
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	16 984 821	11 896 959
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	817 955	862 873
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 606	167 509
Dettes fiscales et sociales	170 742	105 065
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	338 155	273 083
Autres dettes	92 202	73 183
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	437 179	285 809
DETTES	18 989 660	13 664 481
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	35 209 280	29 325 067

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2021

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	-97 003		-97 003	-53 449
Production vendue de services	1 791 446		1 791 446	1 383 463
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 694 443		1 694 443	1 330 014
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 933	20 025
Autres produits			1	16 721
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 711 377	1 366 760
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			290 739	243 966
Impôts, taxes et versements assimilés			106 511	104 488
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			709 873	665 514
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			18 674	68 953
Dotations aux provisions				
Autres charges			8	1 444
CHARGES D'EXPLOITATION			1 125 804	1 084 364
RESULTAT D'EXPLOITATION			585 573	282 396
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			129 749	189 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 703	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			139 452	189 000
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			176 682	170 031
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			176 682	170 031
RESULTAT FINANCIER			-37 230	18 969
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			548 343	301 365

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-1 473	1 473
Produits exceptionnels sur opérations en capital	504	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	-969	1 473
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	-75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	43 367	45 479
CHARGES EXCEPTIONNELLES	43 368	45 404
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-44 337	-43 932
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-11 661	-54 356
TOTAL DES PRODUITS	1 849 860	1 557 232
TOTAL DES CHARGES	1 334 192	1 245 443
BENEFICE OU PERTE	515 667	311 789

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La société A&T Commerces est une SAS à capital de 12 065 300 €.

Il a été décidé lors de l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire annuelle et Extraordinaire du 20/06/2019 de la suppression des clauses de variabilité du capital. De plus, la société OXALIS CONSULTING SARL a été nommée présidente de la SAS, pour une durée de 6 ans.

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.

Les comptes ont été établis conformément à la réglementation comptable française en vigueur ainsi que le plan comptable général (en application avec le règlement ANC-n°2014-03 modifié).

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS EN CORPORELLES ET COMPTABLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. La société a opté pour l'activation des frais d'acquisitions sur immobilisations, y compris sur l'activation des intérêts de portage concernant les projets de Vente en Etat Futur d'Achèvement.

Pour la mise-en-œuvre de l'approche par composant, la Société décompose la valeur des immeubles selon les critères déterminés par les services internes.

Puis pour les amortissements, les durées d'amortissements sont déterminées en fonction de la durée d'utilisation prévue de chaque composant. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire.

	Immeuble de placement : Bureaux		Immeuble de placement : Entrepôts/Commerces	
	Décomposition	Durée d'utilité	Décomposition	Durée d'utilité
Terrains	N/A	N/A	N/A	N/A
Gros œuvre	50,00 %	60 ans	60,00 %	30 ans
Façades	15,00 %	30 ans	10,00 %	30 ans
Installations Générales	20,00 %	20 ans	15,00 %	15 ans
Agencements	15,00 %	12 ans	15,00 %	10 ans
	100,00 %			100,00 %

Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé sur la structure pour la différence entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal (de 25 ans).

A la date de clôture, en cas d'indice de perte de valeur, la valeur nette comptable d'un immeuble est ramenée à sa valeur par comptabilisation d'une dépréciation. Cette dépréciation est imputée en priorité sur le terrain.

PARTICIPATIONS

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.

Pour la détermination de la valeur d'inventaire, comme les participations sont représentatives de SCI détenant des immeubles, celle-ci correspond à la quote-part de la Société dans la situation nette de la SCI retraitée des plus ou moins-values financières sur les immeubles détenus.

Si la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constatée.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les risques de non-recouvrement font l'objet de provisions pour dépréciations appropriées et déterminées de façon individualisée ou sur la base de critère d'ancienneté. Dans le cas où une créance concernerait une société en situation de liquidation ou de redressement judiciaire, les montants dus seraient provisionnés à 100%.

FAITS CARACTÉRISTIQUES

Le 29/10/2021, la société A&T COMMERCE a acquis un immeuble à usage commercial situé à Cucq (62780), Avenue François GODIN, déjà loué, pour un montant de 7.430.000 € HT.

La société a souscrit un emprunt auprès de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE France, le 27/10/2021, pour un montant de 6 000 000,00 €, remboursable en 180 mois au taux fixe de 1,15 %, afin de financer l'immeuble.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur.

La société A&T COMMERCE a fait bénéficier ses locataires d'un abandon de loyers de la période de janvier à mai 2021 pour un montant global de 97.003,38 €.

Cet abandon de loyers n'a pas entraîné de dévalorisation des actifs.

IMMOBILISATIONS EN COURS

La société A&T COMMERCES s'est engagé dans un nouveau projet courant 2021 :

	Projet au 01/01/2021	Acquisition 2021	Livraison 2021	Projet au 31/12/2021
RESTEAU 2 HAUTE BORNE	96.660,50 €	15.165,00 €	0,00 €	111.825,50 €
TRAVAUX PARKING EXTERIEUR HAUTE BORNE CSP	0,00 €	18.825,82 €	0,00 €	18.825,82 €
	96.660,50 €	34.067,82 €	0,00 €	130.728,32 €

ENGAGEMENTS DONNES ET REÇUS

Se référer au tableau des engagements donnés et reçus ci-dessous.

ENGAGEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

CONSOLIDATION

Depuis le 01/01/2018, les comptes de la société A&T COMMERCES sont consolidés par MEE dans les comptes consolidés du Groupe IRD, 40 Rue Eugène Jacquet, 59700 MARCQ EN BAROEUL, immatriculée au RCS LILLE 456 504 877.

Les états financiers consolidés peuvent être obtenus au 40 rue Eugène JACQUET – 59700 MARCQ EN BAROEUL.

LISTE DES TRANSACTIONS

<i>Parties liées</i>	<i>Nature de la convention avec</i>	<i>Montant des transactions avec la partie liée</i>	<i>Autres informations</i>
BATIXIS	Mandat de gestion locative signé au 19/12/2014 avec BATIXIS sur l'ensemble immobilier de la société pour une durée de 9 ans renouvelable tacitement, avenant courant 2018.	Au 31/12/2021, le montant des honoraires HT est de 38.298,69 €.	Le mandataire établit la gestion des baux (factures, reddition de charges, encaissement et relance) et est rémunéré à 3 % des loyers encaissés.
GROUPE IRD	Convention de prestations de services avec le GROUPE IRD	Au 31/12/2021, le montant HT total est de 16.952,50 €.	Elles concernent le suivi du back office.
A&T MARQUETTE	Convention cash-pooling	Montant compte courant débiteur de 234.726,27 € au 31/12/2021, dont des produits d'intérêts pour 2021 = 1.439,40 €.	Convention intra-groupe du : les avances accordées sont rémunérées au taux moyen mensuel Eonia - 0,30 points, avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Eonia + 1 point, avec un minimum de 0,40 %.
IMMO AVELIN	Convention cash-pooling	Montant compte courant créditeur de 432.990,92 € au 31/12/2021, dont des charges d'intérêts pour 2021 = 1.813,63 €.	Convention intra-groupe du : les avances accordées sont rémunérées au taux moyen mensuel Eonia - 0,30 points, avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Eonia + 1 point, avec un minimum de 0,40 %.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	2 009 290		743 000
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	22 897 389	15 927 137	7 184 058
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	45 750		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	23 950		21 800
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	96 661		79 631
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 057 038		8 028 488
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 038 787		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 038 787		
TOTAL GENERAL	25 095 824		8 028 488

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			2 752 290	
Constructions sur sol propre	213 806		22 897 389	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			45 750	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	45 563		130 728	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	259 369		25 826 157	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			7 038 787	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			7 038 787	
TOTAL GENERAL	259 369		32 864 944	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 010 322	707 940		2 718 262
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	357	1 933		2 290
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 010 679	709 873		2 720 552
TOTAL GENERAL	2 010 679	709 873		2 720 552

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 établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén.
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal récup.

CORPOREL.			
Acquis. titre	43 367		43 367
TOTAL	43 367		43 367

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	183 533	43 367		226 900
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	183 533	43 367		226 900

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	68 953	18 674	16 773	70 854
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	68 953	18 674	16 773	70 854
TOTAL GENERAL	252 486	62 041	16 773	297 754

Dotations et reprises d'exploitation 18 674 16 773
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles 43 367
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

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	724 732	724 732	
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	38 964	38 964	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	7 480	7 480	
Groupe et associés	302 716	302 716	
Débiteurs divers	65 324	65 324	
Charges constatées d'avance	16 705	16 705	
TOTAL GENERAL	1 155 922	1 155 922	

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	35	35		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	16 984 786	1 295 665	5 320 772	10 368 348
Emprunts et dettes financières divers	817 955	817 955		
Fournisseurs et comptes rattachés	148 606	148 606		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	51 827	51 827		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 566	118 566		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	349	349		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	338 155	338 155		
Groupe et associés				
Autres dettes	92 202	92 202		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	437 179	437 179		
TOTAL GENERAL	18 989 660	3 300 540	5 320 772	10 368 348

Emprunts souscrits en cours d'exercice 6 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 912 888

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	40 618,10	39 893,42	724,68
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		40 618,10	39 893,42	724,68
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	41 235,59	48 502,67	-7 267,08
40840000	FRS IMMOBIL.NON PARVENUES	336 222,45	255 415,46	80 806,99
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		377 458,04	303 918,13	73 539,91
AUTRES DETTES				
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR	85 958,03	66 048,67	19 909,36
46860000	CHARGES A PAYER		7 134,58	-7 134,58
TOTAL AUTRES DETTES		85 958,03	73 183,25	12 774,78
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	349,00	258,00	91,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		349,00	258,00	91,00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	34,83	10,00	24,83
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		34,83	10,00	24,83
TOTAL CHARGES A PAYER		504 418,00	417 262,80	87 155,20

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES COMPTABILISEES D AVANCE	16 705,17	13 160,33	3 544,84
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 705,17	13 160,33	3 544,84
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	-437 179,41	-285 808,92	-151 370,49
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-437 179,41	-285 808,92	-151 370,49

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	130 983,14	25 839,08	105 144,06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		130 983,14	25 839,08	105 144,06
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	7 480,00	7 941,99	-461,99
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	26 926,00	14 583,50	12 342,50
TOTAL AUTRES CREANCES		34 406,00	22 525,49	11 880,51
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP	93,44		93,44
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		93,44		93,44
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		165 482,58	48 364,57	117 118,01

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	120 653			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		15 660 585
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		15 660 585

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		43 367
Autres variations		
Résultat de l'exercice		515 667
SOLDE		559 034

Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		16 219 620

Engagements financiers donnés et reçus 2021

Déclaration au 31/12/2021

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Lié au bâtiment Haute Borne					
- Hypothèque sur emprunt BNP	234 000				234 000
- Privilège de prêteur de deniers BPI	2 644 849				2 644 849
Lié au bâtiment Allende					
- Privilège de prêteur de deniers CDN	679 537				679 537
Lié au bâtiment Molinel					
- Garantie cession DAILLY sur loyers SG	700 000				700 000
Lié au bâtiment Macarez					
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	4 500 000				4 500 000
- Privilège de prêteur de deniers BNP	3 975 000				3 975 000
Lié au bâtiment Rest'eau					
- Hypothèque sur emprunt BNP	1 200 000				1 200 000
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	1 120 000				1 120 000
Lié au bâtiment Cucq					
- Privilège de prêteur de deniers CA	5 969 443				5 969 443
TOTAL	15 053 385				15 053 385

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres Entreprises liées
Caution solidaire Grp IRD sur BNP	2 000 000				2 000 000
Caution solidaire Grp IRD sur SG	555 339				555 339
Garantie des revus locatifs SCI VALCAREZ sur Macarez	30 000				30 000
Caution solidaire sur marché TOMMASINI CONSTRUCTION	13 500				13 500
Caution solidaire sur marché SOPREMA	86				86
TOTAL	2 598 926				43 586 2 555 339

Engagements réciproques		
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants

TOTAL

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SCI ATC MARQUETTES 40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAI	2 256 300 2 044 517	100	2 349 887 2 349 887	243 276	942 522 -41 111
SCI IMMO AVELIN 40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAI	1 050 000 1 213 691	100	4 688 900 4 688 900	-432 991	765 680 163 616
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

A&T COMMERCEs
Société par Actions Simplifiée au capital de 12.065.300,00 €
Siège social : 40 rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ EN BAROEUL
807.870.845 RCS LILLE METROPOLE

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 JUIN 2022**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

. . .

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice s'élevant à 515.667,46 € de la manière suivante :

- | | |
|--|----------------|
| ▪ en apurement du compte « Report à nouveau débiteur » | + 28.114,51 € |
| qui s'élevait à - 28.114,51 € | |
| et qui s'élèvera à 0,00 € | |
| ▪ au compte « Réserve légale » | + 24.422,00 € |
| qui s'élevait à 7.178,00 € | |
| et qui s'élèvera à 31.600,00 € | |
| ▪ le solde au compte « Report à nouveau » | + 463.130,95 € |
| qui s'élèvera à + 463.130,95 € | |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 16.219.619,88 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 JUIN 2022

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
Le Président
OXALIS CONSULTING
Marc VERLY**



A&T COMMERCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 12.065.300,00 €

Siège social : 40 rue Eugène Jacquet

59700 MARCQ EN BAROEUL

807.870.845 RCS LILLE METROPOLE

* *

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 17 JUIN 2022

* *

Conformément à l'article L. 227-9 du Code de commerce et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2021 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice ainsi que l'affectation du résultat.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera ensuite donné lecture des rapports du Commissaire aux Comptes.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

- **MARQUETTE**

Agrandissement de la cellule de la BOULANGERIE ANGE. Signature d'un bail 10 ans dont 6 ans ferme avec la BOULANGERIE ANGE.

Location à Home Eco de la cellule libérée par MDA BBG placé en RJ

- **AVELIN**

Signature d'un bail avec JARDI'NATURE sur la dernière cellule vacante.

Relocation de CURVES par TAO BENTO

La zone est dorénavant occupée à 100%

- **CENTRE DE SERVICE DE LA HAUTE BORNE**

Obtention du permis bâtiment REST'EAU et signature convention avec SPL EURALILLE

Abandon du projet par Stéphane DEWAELE

Sécurisation du site suite à 7 occupations successives au cours de l'année



Acquisition d'un ensemble immobilier RETAIL PARK CUCQ

Par acte authentique reçu le 27 Octobre 2021 par Maître Etienne DEHEEGHER, notaire à Etaples, membre de la SELARL RAMON DEHEEGHER, A&T COMMERCE a acquis un ensemble immobilier dénommé « RETAIL PARK CUCQ », sis à CUCQ (62780), 746 avenue François Godin, comprenant, sur terrain d'une surface totale de 12.887 m², DEUX bâtiments sur un seul niveau à usage de commerce, l'un d'un seul tenant de surface locative de 3.253 m², l'autre divisé en 10 cellules, ainsi qu'un peu plus de 100 emplacements de parking en foisonnement, moyennant le prix global de 7.430.000 € H.T. net vendeur, frais de notaire et charge d'honoraires de commercialisation en sus.

La prise en jouissance a été fixée à effet rétroactif au 1^{er} Janvier 2021 par la perception des loyers au profit d'A&T COMMERCE. Une garantie locative a été négociée à hauteur de 161 K€.

Au 31/12/2021, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 80,52% ; Des efforts de commercialisation sont en cours.

Immobilisations

Au 31 décembre 2021, l'actif immobilisé s'élève à 32.865 K€ en valeur brute, et à 30.144 K€ en valeur nette contre 23.085 K€ net au 31 décembre 2020.

Il s'analyse comme suit :

▪ Immobilisations corporelles : 23.106 K€

TERRAINS ET CONSTRUCTIONS	Valeur brute au 31/12/20	Acquisition/cession	Valeur brute au 31/12/21	Amortissement s/ provisions 2021	Valeur nette au 31/12/21
HAUTE BORNE	750 000		750 000		750 000
ALLENDE	108 000		108 000		108 000
MOLINEL	107 600		107 600		107 600
MACAREZ	600 000		600 000		600 000
RESTEAU	443 690		443 690		443 690
CUCQ		743 000	743 000		743 000
Sous total Terrains	2 009 290	743 000	2 752 290	0	2 752 290
HAUTE BORNE	7 082 862		7 082 862	-1 777 234	5 305 628
ALLENDE	1 054 169		1 054 169	-142 795	911 374
MOLINEL	1 043 306		1 043 306	-138 510	904 796
MACAREZ	5 538 900		5 538 900	-520 864	5 018 036
RESTEAU	1 207 900		1 207 900	-92 287	1 115 614
CUCQ		6 970 252	6 970 252	-46 572	6 923 679
Sous total Constructions	15 927 137	6 970 252	22 897 389	-2 718 262	20 179 127
AGENCEMENTS	23 950	21 800	45 750	-2 290	43 460
Sous total autres immo corporelles	23 950	21 800	45 750	-2 290	43 460
EN COURS					
Sous total Immo en cours	96 661	34 068	130 728		130 728
TOTAL	18 057 038	7 769 119	25 826 157	-2 720 552	23 105 605

W

▪ **Immobilisations financières : 7.039 K€**

En K€	Valeur brute au 31/12/20	Augmentatio n de capital	Cessions/ Remboursem ents	Valeur brute au 31/12/2021	Provisions	Valeur nette au 31/12/2021
Titres et obligations	7 039			7 039		7 039
Autres Immos financières						
Total	7 039			7 039		7 039

Crise sanitaire liée à la COVID 19

L'avènement, puis le développement, de la crise sanitaire du COVID 19 a causé des difficultés économiques et financières dont l'étendue et la profondeur ne sont toujours pas intégralement appréhendables à ce jour.

A&T COMMERCE a fait bénéficier les locataires des immeubles qu'elle détient en propre d'abandons de loyers de la période de janvier à mai 2021 pour un montant global de 97.003,38 € ; Ces abandons de loyers n'ont pas entraîné de dévalorisation des actifs.

Les équipes opérationnelles poursuivront leurs efforts aux fins d'apporter des solutions optimales aux problématiques engendrées par cette crise.

- **Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

○ **Contexte international actuel**

Le conflit en UKRAINE survenu à la fin du mois de février 2022 constitue un événement postérieur au 31 décembre 2021 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2021, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Eu égard à l'absence d'activité avec l'UKRAINE, la situation de la Société à la date de l'arrêté des comptes n'est pas remise en cause.

Le contexte international actuel (guerre en UKRAINE, situation sanitaire) conduit à des hausses significatives de l'énergie et à une volatilité des taux dans le monde. Il n'est toutefois pas possible à l'heure actuelle d'en mesurer les enjeux sur le résultat de la Société.

- **Evolution prévisible et perspectives d'avenir**

- Obtention du PC de PETITE FORET (IMMOBILIERE ET TERRITOIRES), signature convention avec AUCHAN et bail 123 PARE BRISE
- REST'EAU Haute Borne : Etude en cours de relance du projet avec preneur potentiel

- Suivant consultation de la Collectivité des Associés en date du 21 Mars 2022, acquisition d'un ensemble immobilier dénommé « RETAIL AMPERE », sis à ARRAS (62000), 2 rue Ampère, nécessitant l'allocation de 2,6 M€ de fonds propres

- **Activité en matière de recherche et de développement**

Nous vous précisons, conformément à la loi, que notre Société n'a pas d'activité en matière de recherche et de développement, et qu'à ce titre elle n'a engagé aucune dépense.

II - **FILIALES**

- **Prises de participation**

Nous vous informons, que notre Société, n'a pris aucune participation au cours de l'exercice écoulé.

- **Cessions de participation**

Nous vous informons, que notre Société, n'a cédé aucune participation au cours de l'exercice écoulé.

- **Activité des participations**

Notre Société détient au 31 Décembre 2021, savoir :

- 99,99 % du capital d'ATC MARQUETTE, société civile immobilière au capital de 2.256.300 €, dont le siège est sis à MARCQ-EN-BAROEUL (59700), 40 rue Eugène Jacquet, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 814.340.824 RCS LILLE METROPOLE et dont la société BATIXIS (propriétaire d'une part sociale) est la seule co-associée.

A la clôture de son exercice au 31 décembre 2021, cette société détient des immobilisations à hauteur de 9.234.281 € net (contre 9.754.607 € net au 31/12/2020) et a réalisé un chiffre d'affaires net de 929.561 € (contre 844.142 € au 31/12/2020) et une perte nette comptable de 41.111 € (contre une perte nette comptable de 48.542 € au 31/12/2020).

- 100 % du capital d'IMMO AVELIN, société civile immobilière au capital de 1.050.000 €, dont le siège est sis à MARCQ-EN-BAROEUL (59700), 40 rue Eugène Jacquet, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés sous le numéro 519 128 094 RCS LILLE METROPOLE.

A la clôture de son exercice au 31 décembre 2021, cette société détient des immobilisations à hauteur de 3.335.618 € net (contre 3.687.156 € net au 31/12/2020) et a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 745.584 € (contre 771.040 € au 31/12/2020) ; et un bénéfice net comptable de 163.616 € (contre un bénéfice net comptable de 127.985 € au 31/12/2020).

III - PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

- Examen des comptes et résultats

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'année précédente.

A la clôture de l'exercice au 31 décembre 2021, le total du bilan s'élève à 35.209.280 € contre 29.325.067 € à la clôture de l'exercice précédent, dont 30.144.392 € d'actif net immobilisé (contre 23.085.145 € en 2020).

Au cours dudit exercice, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires net s'élevant à 1.694.443 € (contre 1.330.014 € au titre de l'exercice précédent) correspondant aux loyers et charges afférents aux immeubles détenus, diminués d'une remise à hauteur de 97.003 € (contre remise de 53.449 € en 2020), d'une garantie locative au titre de l'ensemble immobilier CUCQ (27 K€) ainsi qu'à d'autres produits divers (26 K€).

Compte tenu de reprises de provisions sur clients douteux (17 K€ contre 7 K€ en 2020), de transferts de charges (160 € contre 13 K€ en 2020) et d'autres produits pour un montant de 1 € (contre 16.721 € en 2020), les produits d'exploitation s'élèvent à 1.711.377 € (contre 1.366.760 € au titre de l'exercice précédent).

Les charges d'exploitation se sont élevées au total à 1.125.804 € (dont 709.873 € de dotations aux amortissements sur immobilisations et 18.674 € de dotations sur actif circulant) contre 1.084.364 € (dont 665.514 € de dotations aux amortissements sur immobilisations et 68.953 € de dotations sur actif circulant) au titre de l'exercice précédent.

Il est à noter que notre Société n'emploie pas de personnel puisque l'ensemble de l'opérationnel est externalisé.

Le résultat d'exploitation ressort ainsi bénéficiaire à hauteur de 585.573 € contre un résultat bénéficiaire de 282.396 € au titre de l'exercice précédent ; Ce différentiel s'explique principalement à raison à l'augmentation des loyers et charges perçus en 2021 avec notamment l'acquisition du retail de CUCQ, mais également à la baisse des provisions au titre des créances sur locataires par rapport à 2020.

Les produits financiers, constitués, savoir :

- de dividendes distribués par la filiale IMMO AVELIN pour 128.310 € (contre 189.000 € en 2020),
 - d'intérêts au titre de la centralisation de trésorerie ayant pour pivot A&T COMMERCES pour 1.439 € (contre néant en 2020),
 - de revenus sur valeurs mobilières de placement pour 2.983 € (contre néant en 2020),
 - d'autres produits, issus d'intérêts de retard payés par un preneur dans le cadre d'un protocole d'accord, pour 6.720 € (contre néant en 2020),
- ont atteint un montant total de 139.452 € contre 189.000 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges financières, constituées, savoir :

- d'intérêts sur emprunts pour 134.646 € (contre 128.655 € en 2020),

IV - RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

V - INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET DES CLIENTS

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, II du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant cumulés des factures reçues et émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

	Article D. 441-4 : 1° : Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total 1 jour et plus
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	12					35
Montant total des factures concernées H.T.	14 865	63 435	4 190	3 040	6 510	92 039
Pourcentage du montant total des achats H.T. de l'exercice	0,19	0,80	0,05	0,04	0,08	1,15
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures	45				26 056	
(C) Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement (article L. 441-6 ou article L. 433-1 du code du commerce)						
Délais contractuels (préciser)	30					
Délais légaux (préciser)	30					

	Article D. 441-4 : 2° : Factures émises non réglées à la date de clôture dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total 1 jour et plus
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	2					54
Montant total des factures concernées H.T.	26 405	229 968	24 041	-22 335	157 803	485 882
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T. de l'exercice	1,73	19,63	0,11		10,33	31,80
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures	40				37 521	
(C) Délais de paiement de référence utilisés pour le calcul des retards de paiement (article L. 441-6 ou article L. 433-1 du code du commerce)						
Délais contractuels (préciser)	30					
Délais légaux (préciser)	30					

VI - DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

VII - TABLEAU DES RESULTATS

Au présent rapport est annexé, conformément aux dispositions de l'article R. 225-102 du Code de Commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de la Société au cours de chacun des cinq derniers exercices.

VIII - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons, conformément à l'article L. 227-10 du Code de commerce, d'approuver les conventions visées à ce même article et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Votre Commissaire aux Comptes en a été dûment avisé pour l'établissement de son rapport spécial.

IX - ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

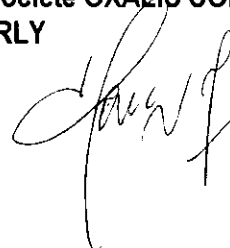
Nous vous informons que ni le mandat de Président de la société OXALIS CONSULTING, ni les mandats des Commissaires aux Comptes, n'arrivent à expiration à l'issue de la présente Assemblée Générale Annuelle.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à votre Président quitus de leur gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

**MARCQ-EN-BAROEUL,
Le 25 Avril 2022**

**Le Président
Pour la société OXALIS CONSULTING
Marc VERLY**



A&T COMMERCES

S.A.S. au capital de 12.065.300 €

Siège social : 40 rue Eugène Jacquet

59700 MARCQ EN BAROEUL

807.870.845 RCS LILLE METROPOLE

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2021

RESULTATS (ET AUTRES ELEMENTS CARACTERISTIQUES)
DE LA SOCIETE AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

(Article R.225-102 du Code de Commerce)

Nature des indications	2017	2018	2019	2020	2021
I. CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
a. Capital social	5.822.000 €	9.465.300 €	9.465.300 €	12.065.300 €	12.065.300 €
b. Nombre des actions ordinaires existantes	58.220	94.653	94.653	120.653	120.653
c. Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
d. Nombre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II. OPERATIONS ET RESULTATS DE L'EXERCICE					
a. Chiffres d'affaires hors taxes	262.318 €	400.447 €	1.001.621 €	1.330.014 €	1.694.443 €
b. Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	300.611 €	135.129 €	356.212 €	1.030.306 €	1.259.147 €
c. Impôt sur les bénéfices	- 18.987 €	-	- 73.334 €	- 54.356 €	- 11.661 €
d. Participation des salariés due au titre de l'exercice	-	-	-	-	-
e. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	132.251 €	- 101.110 €	- 345.741 €	311.789 €	515.667 €
f. Résultat distribué	-	-	-	-	-
III. RESULTATS PAR ACTION					
a. Résultat après impôts et participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	5,49 €	1,43 €	4,54 €	8,99 €	10,53 €
b. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2,27 €	- 1,07 €	- 3,65 €	2,58 €	4,27 €
c. Dividende attribué à chaque action	-	-	-	-	-
IV. PERSONNEL					
a. Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	-	-	-	-	-
b. Montant de la masse salariale de l'exercice	-	-	-	-	-
c. Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	-	-	-	-	-

Pour la Société OXALIS CONSULTING

Présidente

Marc VERLY



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A&T COMMERCES

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 12 065 300. €

40 Rue Eugène Jacquet

59700 MARCQ EN BAROEUL

Exercice clos le 31 décembre 2021

Didier Hazebrouck

Commissaire aux Comptes

Inscrit au tableau de l'Ordre de la Région de
Lille et membre de la Compagnie Régionale
de Douai

91 Rue Nationale

59045 LILLE CEDEX

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

A&T COMMERCEs

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par vos statuts, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société A&T Commerce s relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma 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 2021 à la date d'émission de mon rapport.



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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon 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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai 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.

J'atteste 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 du commissaire comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

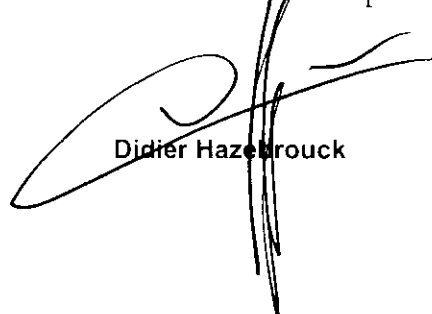
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :



- 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.

Lille, le 7 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes



Didier Hazebrouck

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
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	2 752 290		2 752 290	2 009 290
Constructions	22 897 389	2 718 262	20 179 127	13 916 816
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	45 750	2 290	43 460	23 593
Immobilisations en cours	130 728		130 728	96 661
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	7 038 787		7 038 787	7 038 787
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	32 864 944	2 720 552	30 144 392	23 085 145
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	329 822		329 822	229 536
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	724 732	70 854	653 879	410 026
Autres créances	414 484		414 484	158 993
Capital souscrit et appelé non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	1 500 344		1 500 344	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	2 149 654		2 149 654	5 428 206
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 705		16 705	13 160
ACTIF CIRCULANT	5 135 742	70 854	5 064 888	6 239 922
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	38 000 685	2 791 405	35 209 280	29 325 067



Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 12 065 300)	12 065 300	12 065 300
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 432 689	3 432 689
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)		
Réserve légale	7 178	7 178
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	-28 115	-339 904
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	515 667	311 789
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	226 900	183 533
CAPITAUX PROPRES	16 219 620	15 660 585
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	16 984 821	11 896 959
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	817 955	862 873
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 606	167 509
Dettes fiscales et sociales	170 742	105 065
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	338 155	273 083
Autres dettes	92 202	73 183
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	437 179	285 809
DETTES	18 989 660	13 664 481
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	35 209 280	29 325 067



Compte de résultat

Declaration au 31/12/2021

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	-97 003		-97 003	-53 449
Production vendue de services	1 791 446		1 791 446	1 383 463
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 694 443		1 694 443	1 330 014
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 933	20 025
Autres produits			1	16 721
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 711 377	1 366 760
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			290 739	243 966
Impôts, taxes et versements assimilés			106 511	104 488
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			709 873	665 514
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			18 674	68 953
Dotations aux provisions				
Autres charges			8	1 444
CHARGES D'EXPLOITATION			1 125 804	1 084 364
RESULTAT D'EXPLOITATION			585 573	282 396
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			129 749	189 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			9 703	
Reprises sur dépréciations et provisions transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			139 452	189 000
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			176 682	170 031
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			176 682	170 031
RESULTAT FINANCIER			-37 230	18 969
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			548 343	301 365

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2021

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-1 473	1 473
Produits exceptionnels sur opérations en capital	504	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	-969	1 473
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	-75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	43 367	45 479
CHARGES EXCEPTIONNELLES	43 368	45 404
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-44 337	-43 932
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-11 661	-54 356
TOTAL DES PRODUITS	1 849 860	1 557 232
TOTAL DES CHARGES	1 334 192	1 245 443
BENEFICE OU PERTE	515 667	311 789



Annexes



REGLES ET METHODES COMPTABLES

La société A&T Commerces est une SAS à capital de 12 065 300 €.

Il a été décidé lors de l'Assemblée Générale Mixte Ordinaire annuelle et Extraordinaire du 20/06/2019 de la suppression des clauses de variabilité du capital. De plus, la société OXALIS CONSULTING SARL a été nommée présidente de la SAS, pour une durée de 6 ans.

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.

Les comptes ont été établis conformément à la réglementation comptable française en vigueur ainsi que le plan comptable général (en application avec le règlement ANC-n°2014-03 modifié).

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. La société a opté pour l'activation des frais d'acquisitions sur immobilisations, y compris sur l'activation des intérêts de portage concernant les projets de Vente en Etat Futur d'Achèvement.

Pour la mise-en-œuvre de l'approche par composant, la Société décompose la valeur des immeubles selon les critères déterminés par les services internes.

Puis pour les amortissements, les durées d'amortissements sont déterminées en fonction de la durée d'utilisation prévue de chaque composant. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire.

	Immeuble de placement : Bureaux		Immeuble de placement : Entrepôts.Commerces	
	Décomposition	Durée d'utilité	Décomposition	Durée d'utilité
Terrains	N/A	N/A	N/A	N/A
Gros œuvre	50,00 %	60 ans	60,00 %	30 ans
Façades	15,00 %	30 ans	10,00 %	30 ans
Installations Générales	20,00 %	20 ans	15,00 %	15 ans
Agencements	15,00 %	12 ans	15,00 %	10 ans
	100,00 %			100,00 %

Aucun amortissement dérogatoire n'est comptabilisé sur la structure pour la différence entre l'amortissement comptable et l'amortissement fiscal (de 25 ans).

A la date de clôture, en cas d'indice de perte de valeur, la valeur nette comptable d'un immeuble est ramenée à sa valeur par comptabilisation d'une dépréciation. Cette dépréciation est imputée en priorité sur le terrain.

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. Pour la détermination de la valeur d'inventaire, comme les participations sont représentatives de SCI détenant des immeubles, celle-ci correspond à la quote-part de la Société dans la situation nette de la SCI retraitée des plus ou moins-values financières sur les immeubles détenus. Si la valeur d'inventaire devient inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constatée.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les risques de non-recouvrement font l'objet de provisions pour dépréciations appropriées et déterminées de façon individualisée ou sur la base de critère d'ancienneté. Dans le cas où une créance concernerait une société en situation de liquidation ou de redressement judiciaire, les montants dus seraient provisionnés à 100%.

Le 29/10/2021, la société A&T COMMERCE a acquis un immeuble à usage commercial situé à Cucq (62780), Avenue François GODIN, déjà loué, pour un montant de 7.430.000 € HT.

La société a souscrit un emprunt auprès de la CAISSE REGIONALE DE CREDIT AGRICOLE MUTUEL NORD DE France, le 27/10/2021, pour un montant de 6 000 000,00 €, remboursable en 180 mois au taux fixe de 1,15 %, afin de financer l'immeuble.

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur.

La société A&T COMMERCE a fait bénéficier ses locataires d'un abandon de loyers de la période de janvier à mai 2021 pour un montant global de 97.003,38 €.

Cet abandon de loyers n'a pas entraîné de dévalorisation des actifs.

La société A&T COMMERCES s'est engagé dans un nouveau projet courant 2021 :

	Projet au 01/01/2021	Acquisition 2021	Livraison 2021	Projet au 31/12/2021
RESTEAU 2 HAUTE BORNE	96.660,50 €	15.165,00 €	0,00 €	111.825,50 €
TRAVAUX PARKING EXTERIEUR HAUTE BORNE CSP	0,00 €	18.825,82 €	0,00 €	18.825,82 €
	96.660,50 €	34.067,82 €	0,00 €	130.728,32 €

Se référer au tableau des engagements donnés et reçus ci-dessous.

Néant

Depuis le 01/01/2018, les comptes de la société A&T COMMERCES sont consolidés par MEE dans les comptes consolidés du Groupe IRD, 40 Rue Eugène Jacquet, 59700 MARCQ EN BAROEUL, immatriculée au RCS LILLE 456 504 877.

Les états financiers consolidés peuvent être obtenus au 40 rue Eugène JACQUET – 59700 MARCQ EN BAROEUL.

<i>Parties liées</i>	<i>Nature de la convention avec</i>	<i>Montant des transactions avec la partie liée</i>	<i>Autres informations</i>
BATINIS	Mandat de gestion locative signé au 19/12/2014 avec BATINIS sur l'ensemble immobilier de la société pour une durée de 9 ans renouvelable tacitement, avenant courant 2018.	Au 31/12/2021, le montant des honoraires HT est de 38.298,69 €.	Le mandataire établit la gestion des baux (factures, reddition de charges, encaissement et relance) et est rémunéré à 3 % des loyers encaissés.
GROUPE IRD	Convention de prestations de services avec le GROUPE IRD	Au 31/12/2021, le montant HT total est de 16.952,50 €.	Elles concernent le suivi du back office.
A&T MARQUETTE	Convention cash-pooling	Montant compte courant débiteur de 234.726,27 € au 31/12/2021, dont des produits d'intérêts pour 2021 = 3.439,40 €.	Convention intra-groupe de : - les avances accordées sont rémunérées au taux moyen mensuel Fonla + 0,30 points, avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Fonla + 1 point, avec un minimum de 0,10 %.
IMMO WELIN	Convention cash-pooling	Montant compte courant débiteur de 135.000,00 € au 31/12/2021, dont des charges d'intérêts pour 2021 = 1.813,63 €.	Convention intra-groupe de : - les avances accordées sont rémunérées au taux moyen mensuel Fonla + 0,30 points, avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Fonla + 1 point, avec un minimum de 0,10 %.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	2 009 290		743 000
Dont composants			
Constructions sur sol propre	22 897 389	15 927 137	7 184 058
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	45 750		
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	23 950		21 800
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	96 661		79 631
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 057 038		8 028 488
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	7 038 787		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 038 787		
TOTAL GENERAL	25 095 824		8 028 488

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			2 752 290	
Constructions sur sol propre	213 806		22 897 389	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn. matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			45 750	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	45 563		130 728	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	259 369		25 826 157	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			7 038 787	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			7 038 787	
TOTAL GENERAL	259 369		32 864 944	



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	2 010 322	707 940		2 718 262
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	357	1 933		2 290
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 010 679	709 873		2 720 552
TOTAL GENERAL	2 010 679	709 873		2 720 552

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 établis.
Fonds Cial
Autres. INC.

INCORPOREL.

Terrains
Construct.
- sol propre
- sol autrui
- installations
Install. Tech.
Install. Gén
Mat. Transp.
Mat bureau
Embal recup.

CORPOREL.

Acquis. titre	43 367						43 367
TOTAL	43 367						43 367

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	---------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à évaluer
Primes de remboursement des obligations



Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	183 533	43 367		226 900
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	183 533	43 367		226 900

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	68 953	18 674	16 773	70 854
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	68 953	18 674	16 773	70 854
TOTAL GENERAL	252 486	62 041	16 773	297 754

Dotations et reprises d'exploitation 18 674 16 773
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles 43 367
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

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	724 732	724 732	
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	38 964	38 964	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	7 480	7 480	
Groupe et associés	302 716	302 716	
Débiteurs divers	65 324	65 324	
Charges constatées d'avance	16 705	16 705	
TOTAL GENERAL	1 155 922	1 155 922	

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	35	35		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	16 984 786	1 295 665	5 320 772	10 368 348
Emprunts et dettes financières divers	817 955	817 955		
Fournisseurs et comptes rattachés	148 606	148 606		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	51 827	51 827		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 566	118 566		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	349	349		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	338 155	338 155		
Groupe et associés				
Autres dettes	92 202	92 202		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	437 179	437 179		
TOTAL GENERAL	18 989 660	3 300 540	5 320 772	10 368 348

Emprunts souscrits en cours d'exercice 6 000 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice 912 888

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	40 618.10	39 893.42	724.68
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		40 618,10	39 893,42	724,68
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	41 235.59	48 502.67	-7 267.08
40840000	FRS IMMOBIL NON PARVENUES	336 222.45	255 415.46	80 806.99
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		377 458,04	303 918,13	73 539,91
AUTRES DETTES				
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR	85 958.03	66 048.67	19 909.36
46860000	CHARGES A PAYER		7 134.58	-7 134.58
TOTAL AUTRES DETTES		85 958,03	73 183,25	12 774,78
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	349.00	258.00	91.00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		349,00	258,00	91,00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	34.83	10.00	24.83
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		34,83	10,00	24,83
TOTAL CHARGES A PAYER		504 418,00	417 262,80	87 155,20



Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2021

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES COMPTABILISEES D'AVANCE	16 705,17	13 160,33	3 544,84
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 705,17	13 160,33	3 544,84
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-437 179,41	-285 808,92	-151 370,49
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-437 179,41	-285 808,92	-151 370,49

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	130 983 14	25 839.08	105 144.06
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		130 983,14	25 839.08	105 144.06
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	7 480.00	7 941 99	-461.99
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	26 926 00	14 583.50	12 342.50
TOTAL AUTRES CREANCES		34 406.00	22 525.49	11 880.51
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP	93 44		93 44
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		93,44		93,44
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		165 482,58	48 364,57	117 118,01



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	120 653			100
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		15 660 585
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		15 660 585

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		43 367
Autres variations		
Résultat de l'exercice		515 667
SOLDE		559 034

Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		16 219 620

Engagements financiers donnés et reçus 2021

Declaration au 31/12/2021

Engagements donnés					
Catégories d'engagements	Total	Au profit de			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées Autres
Lié au bâtiment Haute Borne					
- Hypothèque sur emprunt BNP	234 000				234 000
- Privilège de prêteur de deniers BPI	2 644 849				2 644 849
Lié au bâtiment Allende					
- Privilège de prêteur de deniers CDB	679 537				679 537
Lié au bâtiment Motinél					
- Garantie cession DAILLY sur loyers SG	700 000				700 000
Lié au bâtiment Macarez					
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	4 500 000				4 500 000
- Privilège de prêteur de deniers BNP	3 975 000				3 975 000
Lié au bâtiment Rest'au					
- Hypothèque sur emprunt BNP	1 200 000				1 200 000
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	1 120 000				1 120 000
Lié au bâtiment Cricq					
- Privilège de prêteur de deniers CA	5 969 443				5 969 443
TOTAL	15 063 385				15 063 385

Engagements reçus					
Catégories d'engagements	Total	Accordés par			
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres Entreprises liées
Caution solidaire GIP IRD sur BNP	2 000 000				2 000 000
Caution solidaire GIP IRD sur SG	555 339				555 339
Garantie des revenus locatifs SCV VALCAREZ sur Macarez	30 000				30 000
Caution solidaire sur marché TOMMASINI CONSTRUCTION	13 500				13 500
Caution solidaire sur marché SOPREMA	86				86
TOTAL	2 598 925				43 886 2 555 339

Engagements réciproques		
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants

TOTAL



Filiales et participations

Déclaration au 31/12/2021

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SCI ATC MARQUETTES 40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAF	2 256 300 2 044 517	100	2 349 887 2 349 887	243 276	942 522 -41 111
SCI IMMO AVELIN 40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAF	1 050 000 1 213 691	100	4 688 900 4 688 900	-432 991	765 680 163 616
		0.00			
		0.00			
		0.00			
		0.00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0.00			
		0.00			
		0.00			
		0.00			
		0.00			
		0.00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0.00			
		0.00			
		0.00			
		0.00			
		0.00			
		0.00			