

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 05/07/2023 sous le numéro de dépôt 13404

A&T COMMERCES

40 Rue EUGENE JACQUET
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Comptes au 31/12/2022



Le Président - Par la société ORAIS CONSULTING
Marc UERLY

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
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	2 752 290
Constructions	22 897 389	3 645 238	19 252 151	20 179 127
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	146 346	11 169	135 177	43 460
Immobilisations en cours	117 148		117 148	130 728
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	32 951 959	3 656 407	29 295 552	30 144 392
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	218 746		218 746	329 822
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	840 043	175 266	664 777	653 879
Autres créances	381 778		381 778	414 484
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 508 386		3 508 386	1 500 344
(dont actions propres :)				
Disponibilités	100 491		100 491	2 149 654
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 631		16 631	16 705
ACTIF CIRCULANT	5 066 076	175 266	4 890 810	5 064 888
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	38 018 034	3 831 672	34 186 362	35 209 280

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
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
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	31 600	7 178
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	463 131	-28 115
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	358 791	515 667
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	226 900	226 900
CAPITAUX PROPRES	16 578 411	16 219 620
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	15 726 677	16 984 821
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	778 085	817 955
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 027	148 606
Dettes fiscales et sociales	263 452	170 742
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	227 895	338 155
Autres dettes	68 262	92 202
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	461 554	437 179
DETTES	17 607 951	18 989 660
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	34 186 362	35 209 280

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				-97 003
Production vendue de services	1 949 951		1 949 951	1 791 446
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 949 951		1 949 951	1 694 443
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 410	16 933
Autres produits			3	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 976 364	1 711 377
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			300 853	290 739
Impôts, taxes et versements assimilés			133 085	106 511
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			935 855	709 873
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			123 086	18 674
Dotations aux provisions				
Autres charges			2	8
CHARGES D'EXPLOITATION			1 492 881	1 125 804
RESULTAT D'EXPLOITATION			483 484	585 573
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			176 197	129 749
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			17 082	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			193 278	139 452
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			224 307	176 682
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			224 307	176 682
RESULTAT FINANCIER			-31 029	-37 230
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			452 455	548 343

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-1 473
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 555	504
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 555	-969
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		43 367
CHARGES EXCEPTIONNELLES		43 368
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 555	-44 337
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	102 219	-11 661
TOTAL DES PRODUITS	2 178 198	1 849 860
TOTAL DES CHARGES	1 819 407	1 334 192
BENEFICE OU PERTE	358 791	515 667

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 23 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

. .

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 358.791,03 € de la manière suivante :

- | | |
|---|----------------|
| ▪ au compte « Réserve légale » | + 18.000,00 € |
| qui s'élevait à | 31.600,00 € |
| et qui s'élèvera à | 49.600,00 € |
| ▪ le solde au compte « Report à nouveau » | + 340.791,03 € |
| qui s'élevait à | + 463.130,95 € |
| et qui s'élèvera à | + 803.921,98 € |

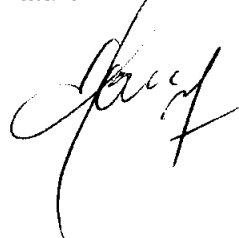
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 16.578.410,91 €.

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 23 JUIN 2023

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 23 JUIN 2023

* *

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 2022 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**
Enseigne BBG a été reprise par NATURALIA
- **AVELIN**
Renouvellement du bail CHRONODRIVE
Redressement judiciaire du locataire AVELIN FITNESS
- **CENTRE DE SERVICE DE LA HAUTE BORNE**
Sécurisation du site suite à 7 occupations successives au cours de l'année
Départ du locataire WENZO (Coiffeur)
- **RETAIL PARK CUCQ**
Commercialisation du site
Redressement judiciaire du locataire MLQO
- **VALENCIENNES Macarez**
Redressement judiciaire du locataire CINETALIA (continuation d'exploitation)

W

Immobilisations

Au 31 décembre 2022, l'actif immobilisé s'élève à 32.952 K€ en valeur brute, et à 29.256 K€ en valeur nette contre 30.144 K€ net au 31 décembre 2021.

Il s'analyse comme suit :

▪ Immobilisations corporelles : 22.257 K€ en valeur nette

TERRAINS ET CONSTRUCTIONS	Valeur brute au 31/12/21	Acquisition/ cession	Valeur brute au 31/12/22	Amortissements/ provisions 2022	Valeur nette au 31/12/22
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	2 752 290	0	2 752 290	0	2 752 290
HAUTE BORNE	7 082 862		7 082 862	-2 102 475	4 980 387
ALLENDE	1 054 169		1 054 169	-182 765	871 404
MOLINEL	1 043 306		1 043 306	-178 100	865 206
MACAREZ	5 538 900		5 538 900	-732 338	4 806 562
RESTEAU	1 207 900		1 207 900	-137 380	1 070 521
CUCQ	6 970 252		6 970 252	-312 181	6 658 071
					0
Sous total Constructions	22 897 389	0	22 897 389	-3 645 238	19 252 151
AGENCEMENTS	45 750	100 596	146 346	-11 169	135 177
Sous total autres immo corporelles	45 750	100 596	146 346	-11 169	135 177
EN COURS					
Sous total Immo en cours	130 728	-13 581	117 148		117 148
TOTAL	25 826 157	87 015	25 913 172	-3 656 407	22 256 766

Sur l'exercice 2022, travaux de sécurisation du site de la HAUTE BORNE pour 101 K€.

▪ Immobilisations financières : 7.039 K€

En K€	Valeur brute au 31/12/2021	Augmentation de capital	Cessions/ Remboursements	Valeur brute au 31/12/2022	Provisions	Valeur nette au 31/12/2022
Titres et obligations	7 039			7 039		7 039

Contexte international actuel

Le contexte international actuel (guerre en UKRAINE) conduit à des hausses significatives de l'énergie, à des difficultés d'approvisionnement en matières premières et composants, à une

W

volatilité des cours de bourse et taux (resserremments monétaires pour juguler les inflations) dans le monde.

Il n'est toutefois pas possible à l'heure actuelle d'en mesurer les impacts à terme sur le résultat de la Société.

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

Depuis le 31 décembre 2022, aucun événement significatif n'est à signaler.

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

- REST'EAU Haute Borne : poursuite de la commercialisation du projet « sur plan »
- Projets immobiliers sur PETITE FORET (« bâtiment 123 ») et sur CARVIN en cours de structuration, puis à soumettre à décisions d'investissement de la Collectivité des Associés d'A&T COMMERCES

- **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 filiales et participations**

Notre Société détient au 31 Décembre 2022, 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 IRD IMMO (propriétaire d'une part sociale) est la seule co-associée.

A la clôture de son exercice au 31 décembre 2022, cette société détient des immobilisations à hauteur de 8.730.100 € net (contre 9.234.281 € net au 31/12/2021) et a réalisé un chiffre d'affaires net de 1.012.028 € (contre 929.561 € au 31/12/2021) et un



bénéfice net comptable de 109.513 € (contre une perte nette comptable de 41.111 € au 31/12/2021).

- 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 2022, cette société détient des immobilisations à hauteur de 2.988.264 € net (contre 3.335.618 € net au 31/12/2021) et a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 867.532 € (contre 745.584 € au 31/12/2021) ; et un bénéfice net comptable de 195.171 € (contre un bénéfice net comptable de 163.616 € au 31/12/2021).

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 2022, le total du bilan s'élève à 34.186.362 € contre 35.209.280 € à la clôture de l'exercice précédent, dont 29.295.552 € d'actif net immobilisé (contre 30.144.392 € en 2021).

Au cours dudit exercice, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires net s'élevant à 1.949.951 € (contre 1.694.443 € au titre de l'exercice précédent) correspondant notamment aux loyers (1.460 K€ contre 1.380 K€ au 31/12/2021) et charges (283 K€ contre 255 K€ en 2021) afférents aux immeubles détenus, d'une garantie locative au titre de l'ensemble immobilier CUCQ (137 K€ contre 27 K€ en 2021) ainsi qu'à d'autres produits divers.

Compte tenu de reprises de provisions sur clients douteux (19 K€ contre 17 K€ en 2021), de transferts de charges (8 K€ contre 160 € en 2021) et d'autres produits pour un montant de 3 € (contre 1 € en 2021), les produits d'exploitation s'élèvent à 1.976.364 € contre 1.711.377 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées au total à 1.492.881 € contre 1.125.804 € au titre de l'exercice précédent et sont principalement composées :

- de dotations aux amortissements sur immobilisations pour 935.855 € (contre 709.873 € en 2021),
- d'autres achats et charges externes pour 300.853 € (contre 290.739 € en 2021),
- d'impôts et taxes pour 133.085 € (contre 106.511 € en 2021),
- de dotations sur actif circulant pour 123.086 € (contre 18.674 € en 2021).

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 483.484 € contre un résultat bénéficiaire de 585.573 € au titre de l'exercice précédent ; Cette diminution du résultat d'exploitation est principalement due à l'augmentation provisions des locataires par rapport à 2021.

Les produits financiers, constitués, savoir :

- de dividendes distribués par la filiale IMMO AVELIN pour 163.275 € (contre 128.310 € en 2021),
 - d'intérêts au titre de la centralisation de trésorerie ayant pour pivot A&T COMMERCES pour 5.336 € (contre 1.439 € en 2021),
 - d'intérêts SWAP pour 7.586 € (contre néant en 2021)
 - de revenus sur valeurs mobilières de placement pour 8.663 € (contre 2.983 € en 2021),
 - d'autres produits, issus d'intérêts de retard payés par un preneur dans le cadre d'un protocole d'accord, pour 8.419 € (contre 6.720 € en 2021),
- ont atteint un montant total de 193.278 € contre 139.452 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges financières, constituées principalement, savoir :

- d'intérêts sur emprunts pour 192.551 € (contre 134.646 € en 2021),
 - de charges d'intérêts sur SWAP pour 28.321 € (contre 40.222 € en 2021),
 - de charges d'intérêts au titre de la centralisation de trésorerie ayant pour pivot A&T COMMERCES pour 3.433 € (contre 1.814 € en 2021),
- se sont élevées à un montant total de 224.307 € contre 176.682 € au titre de l'exercice précédent

Ainsi, le résultat financier ressort déficitaire à hauteur de 31.029 € contre un résultat déficitaire de 37.230 € au titre de l'exercice précédent.

Quant au résultat courant avant impôts, celui-ci ressort bénéficiaire à hauteur de 452.455 € contre un résultat bénéficiaire de 548.343 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu de produits exceptionnels d'un montant de 8.555 € (contre - 969 € en 2021) et en l'absence de charges exceptionnelles (contre 43.368 € en 2021), le résultat exceptionnel ressort bénéficiaire à hauteur de 8.555 € contre un résultat déficitaire de 44.337 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'une charge d'impôt sur les sociétés s'élevant à 102.219 € (contre un crédit de 11.661 € en 2021), l'exercice clos le 31 décembre 2022 se traduit par un bénéfice net comptable de 358.791,03 € contre un bénéfice net comptable de 515.667,46 € au titre de l'exercice précédent.



- **Proposition d'affectation du résultat**

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice net comptable de 358.791,03 €.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation de ce bénéfice net comptable de la manière suivante :

▪ au compte « Réserve légale »	+ 18.000,00 €
qui s'élevait à	31.600,00 €
et qui s'élèverait à	49.600,00 €
▪ le solde au compte « Report à nouveau »	+ 340.791,03 €
qui s'élevait à	+ 463.130,95 €
et qui s'élèverait à	+ 803.921,98 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 16.578.410,91 €.

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-I : 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					29
Montant total des factures concernées H.T.	13 614	9 237	5 137	73	7 654	35 714
Pourcentage du montant total des achats H.T. de l'exercice	2,14	1,45	0,81	0,01	1,20	5,62
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures	19					Montant total des factures 247 811
(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 de commerce)						
Délais contractuels (préciser)	30					
Délais légaux (préciser)	30					

	Article D. 441-I : 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					61
Montant total des factures concernées H.T.	31 486	10 269	408 193	-18 392	252 544	684 100
Pourcentage du chiffre d'affaires H.T. de l'exercice	1,52	0,49	19,68		12,17	32,97
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures	9					Montant total des factures 29 721
(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 de 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 - TABEAU 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

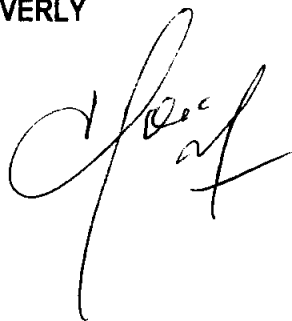
Nous vous informons que ni le mandat de Président de la société OXALIS CONSULTING, ni les mandats des Commissaires aux Comptes, n'arrivent à expiration à l'issue de la présente Assemblée Générale Annuelle.

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 12 Avril 2023**

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

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Verly', written in a cursive style.

A&T COMMERCEs

S.A.S. au capital de 12.065.300 €

Siège social : 40 rue Eugène Jacquet

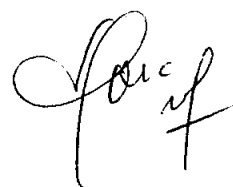
59700 MARCQ EN BAROEUL

807.870.845 RCS LILLE METROPOLE

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2022

**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	2018	2019	2020	2021	2022
I. CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
a. Capital social	9.465.300 €	9.465.300 €	12.065.300 €	12.065.300 €	12.065.300 €
b. Nombre des actions ordinaires existantes	94.653	94.653	120.653	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	400.447 €	1.001.621 €	1.330.014 €	1.694.443 €	1.949.951 €
b. Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	135.129 €	356.212 €	1.030.306 €	1.259.147 €	1.501.277 €
c. Impôt sur les bénéfices	-	- 73.334 €	- 54.356 €	- 11.661 €	102.219 €
d. Participation des salariés due au titre de l'exercice	-	-	-	-	-
e. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 101.110 €	- 345.741 €	311.789 €	515.667 €	358.791 €
f. Résultat distribué	-	-	-	-	-
III. RESULTATS PAR ACTION					
a. Résultat après impôts et participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	1,43 €	4,54 €	8,99 €	10,53 €	11,60 €
b. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 1,07 €	- 3,65 €	2,58 €	4,27 €	2,97 €
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	-	-	-	-	-



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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

CREANCES

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 CARACTERISTIQUES

Des travaux ont été effectués sur le site de la Haute Borne au 2 Avenue Halley à Villeneuve d'Ascq pour sécuriser et fiabiliser le bâtiment, tel qu'un portail. Ils ont été terminés le 24/03/2022 et s'élèvent pour un montant de 100.596,00 € et amorti sur 12 ans.

Par décision unanime des associés de la SCI IMMO AVELIN en date du 01/06/2022, a été votée la distribution d'un dividende de 163.275,00 €, versé le 10/06/2022.

IMMOBILISATIONS EN COURS

La société A&T COMMERCE s'est engagé dans un nouveau projet courant 2022 :

	Projet au 01/01/2022	Acquisitions 2022	Livraisons 2022	Projet au 31/12/2022
RESTEAU 2 HAUTE BORNE	111.825,50 €	5.322,00 €	0,00 €	117.147,50 €
TRAVAUX PARKING EXTERIEUR HAUTE BORNE CSP	18.825,82 €	81.692,81 €	100.595,63 €	0,00 €
	130.728,32 €	87.014,81 €	100.595,63 €	117.147,50 €

ENGAGEMENTS DONNES ET REÇUS

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

EVENEMENTS 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>
IRD IMMO	Mandat de gestion locative signé au 19/12/2014 avec IRD IMMO sur l'ensemble immobilier de la société pour une durée de 9 ans renouvelable tacitement, avenant courant 2018.	Au 31/12/2022, le montant des honoraires HT est de 51.418,80 €.	Le mandataire établit la gestion des baux (factures, reddition de charges, encaissement et relance) et est rémunéré à 3 % des loyers encaissés et franchises accordées.
IRD	Convention de prestations de services avec le IRD	Au 31/12/2022, le montant HT total est de 10.500,00 €.	Elles concernent le suivi du back office.
A&T MARQUETTE	Convention cash-pooling	Montant compte courant débiteur de 249.061,95 € au 31/12/2022, dont des produits d'intérêts pour 2022 = 5.335,68 €.	Convention intra-groupe du : les avances accordées sont rémunérées au taux moyen mensuel Eonia - 0,20 points, avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Eonia + 1,80 point, avec un minimum de 0,40 % avec une notion de flooré.
IMMO AVELIN	Convention cash-pooling	Montant compte courant créditeur de 377.434,35 € au 31/12/2022, dont des charges d'intérêts pour 2022 = 3.433,43 €.	Convention intra-groupe du : les avances accordées sont rémunérées au taux moyen mensuel Eonia - 0,20 points, avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Eonia + 1,80 point, avec un minimum de 0,40 % avec une notion de flooré.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	2 752 290		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	22 897 389		312 842
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	45 750		100 596
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	130 728		95 587
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 826 157		509 025
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	32 864 944		509 025

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	312 842		22 897 389	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			146 346	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	109 168		117 148	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	422 010		25 913 172	
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	422 010		32 951 959	

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	2 718 262	926 976		3 645 238
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	2 290	8 879		11 169
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 720 552	935 855		3 656 407
TOTAL GENERAL	2 720 552	935 855		3 656 407

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

TOTAL

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	226 900			226 900
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	226 900			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	70 854	123 086	18 674	175 266
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	70 854	123 086	18 674	175 266
TOTAL GENERAL	297 754	123 086	18 674	402 166
Dotations et reprises d'exploitation		123 086	18 674	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
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	840 043	840 043	
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	32 722	32 722	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	314 119	314 119	
Débiteurs divers	34 938	34 938	
Charges constatées d'avance	16 631	16 631	
TOTAL GENERAL	1 238 452	1 238 452	

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	29	29		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	15 726 648	1 300 630	5 134 927	9 291 092
Emprunts et dettes financières divers	778 085	778 085		
Fournisseurs et comptes rattachés	82 027	82 027		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	113 016	113 016		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	149 828	149 828		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	608	608		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	227 895	227 895		
Groupe et associés				
Autres dettes	68 262	68 262		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	461 554	461 554		
TOTAL GENERAL	17 607 951	3 181 933	5 134 927	9 291 092

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

1 255 047

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	37 527,57	40 618,10	-3 090,53
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		37 527,57	40 618,10	-3 090,53
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	41 745,47	41 235,59	509,88
40840000	FRS IMMOBIL.NON PARVENUES	225 963,12	336 222,45	-110 259,33
TOTAL DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH		267 708,59	377 458,04	-109 749,45
AUTRES DETTES				
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR	68 041,54	85 958,03	-17 916,49
TOTAL AUTRES DETTES		68 041,54	85 958,03	-17 916,49
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	608,00	349,00	259,00
TOTAL DETTE FISCALES ET SOCIALES		608,00	349,00	259,00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	28,67	34,83	-6,16
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		28,67	34,83	-6,16
TOTAL CHARGES A PAYER		373 914,37	504 418,00	-130 503,63

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2022

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES COMPTABILISEES D AVANCE	16 631,27	16 705,17	-73,90
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 631,27	16 705,17	-73,90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	-461 553,52	-437 179,41	-24 374,11
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-461 553,52	-437 179,41	-24 374,11

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	31 901,12	130 983,14	-99 082,02
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		31 901,12	130 983,14	-99 082,02
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR		7 480,00	-7 480,00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	3 881,00	26 926,00	-23 045,00
TOTAL AUTRES CREANCES		3 881,00	34 406,00	-30 525,00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP	3 441,57	93,44	3 348,13
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		3 441,57	93,44	3 348,13
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		39 223,69	165 482,58	-126 258,89

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		16 219 620
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		16 219 620

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		358 791
SOLDE		358 791

Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		16 578 411

Engagements financiers donnés et reçus 2022

Déclaration au 31/12/2022

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	2 437 399					2 437 399
Lié au bâtiment Allende						
- Privilège de prêteur de deniers CDN	624 808					624 808
Lié au bâtiment Molinel						
- Garantie cession DAILLY sur loyers SG	511 444					511 444
Lié au bâtiment Macarez						
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	4 500 000					4 500 000
- Privilège de prêteur de deniers BNP	3 675 000					3 675 000
Lié au bâtiment Res'eau						
- Hypothèque sur emprunt BNP	1 200 000					1 200 000
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	1 040 000					1 040 000
Lié au bâtiment Cucq						
- Privilège de prêteur de deniers CA	5 600 468					5 600 468
TOTAL	14 222 652					14 222 652

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	511 444					511 444
Garantie des revenus locatifs SCI VALCAREZ sur Macarez	30 000				30 000	
TOTAL	2 541 444				30 000	2 511 444

Engagements réciproques		
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants

TOTAL

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SCI ATC MARQUETTES	2 256 300	100	2 349 887	243 726	1 012 028
40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAF	2 154 030		2 349 887		109 513
SCI IMMO AVELIN	1 050 000	100	4 688 900	-377 434	867 532
40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAF	1 245 587		4 688 900		195 171
		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			

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels



Le Président - *Par la Société d'Atis Consulting*
Marc VERLY

A handwritten signature in black ink, which appears to be "Didier Hazebrouck".

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 2022

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 2022

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 Commerces relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 2022 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.

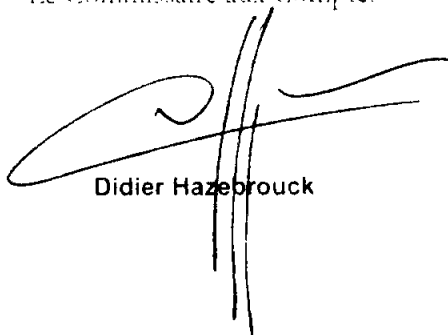


Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 6 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes



Didier Hazebrouck

Bilan - Actif

Declaration au 31/12/2022

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
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	2 752 290
Constructions	22 897 389	3 645 238	19 252 151	20 179 127
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	146 346	11 169	135 177	43 460
Immobilisations en cours	117 148		117 148	130 728
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	32 951 959	3 656 407	29 295 552	30 144 392
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	218 746		218 746	329 822
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	840 043	175 266	664 777	653 879
Autres créances	381 778		381 778	414 484
Capital souscrit et appelé non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 508 386		3 508 386	1 500 344
(dont actions propres)				
Disponibilités	100 491		100 491	2 149 654
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	16 631		16 631	16 705
ACTIF CIRCULANT	5 066 076	175 266	4 890 810	5 064 888
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	38 018 034	3 831 672	34 186 362	35 209 280



Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
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	31 600	7 178
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	463 131	-28 115
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	358 791	515 667
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	226 900	226 900
CAPITAUX PROPRES	16 578 411	16 219 620
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	15 726 677	16 984 821
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	778 085	817 955
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 027	148 606
Dettes fiscales et sociales	263 452	170 742
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	227 895	338 155
Autres dettes	68 262	92 202
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	461 554	437 179
DETTES	17 607 951	18 989 660
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	34 186 362	35 209 280

Compte de résultat

Declaration au 31/12/2022

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				-97 003
Production vendue de services	1 949 951		1 949 951	1 791 446
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 949 951		1 949 951	1 694 443
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 410	16 933
Autres produits			3	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 976 364	1 711 377
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			300 853	290 739
Impôts, taxes et versements assimilés			133 085	106 511
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			935 855	709 873
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			123 086	18 674
Dotations aux provisions				
Autres charges			2	8
CHARGES D'EXPLOITATION			1 492 881	1 125 804
RESULTAT D'EXPLOITATION			483 484	585 573
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			176 197	129 749
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			17 082	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			193 278	139 452
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			224 307	176 682
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			224 307	176 682
RESULTAT FINANCIER			-31 029	-37 230
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			452 455	548 343



Compte de résultat

Declaration au 31/12/2022

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		-1 473
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 555	504
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 555	-969
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		43 367
CHARGES EXCEPTIONNELLES		43 368
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 555	-44 337
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	102 219	-11 661
TOTAL DES PRODUITS	2 178 198	1 849 860
TOTAL DES CHARGES	1 819 407	1 334 192
BENEFICE OU PERTE	358 791	515 667



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%.

Des travaux ont été effectués sur le site de la Haute Borne au 2 Avenue Halley à Villeneuve d'Ascq pour sécuriser et fiabiliser le bâtiment, tel qu'un portail. Ils ont été terminés le 24/03/2022 et s'élèvent pour un montant de 100.596,00 € et amorti sur 12 ans.

Par décision unanime des associés de la SCI IMMO AVELIN en date du 01/06/2022, a été votée la distribution d'un dividende de 163.275,00 €, versé le 10/06/2022.

La société A&T COMMERCE s'est engagé dans un nouveau projet courant 2022 :

	Projet au 01/01/2022	Acquisitions 2022	Livraisons 2022	Projet au 31/12/2022
RESEAU 2 HAUTE BORNE	111.825,50 €	5.322,00 €	0,00 €	117.147,50 €
TRAVAUX PARKING EXTERIEUR HAUTE BORNE CSP	18.825,82 €	81.692,81 €	100.595,63 €	0,00 €
	130.728,32 €	87.014,81 €	100.595,63 €	117.147,50 €

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

Néant

Depuis le 01/01/2018, les comptes de la société A&T COMMERCE sont consolidés par MEE dans les comptes consolidés du Groupe IRD, 40 Rue Eugene 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>
IRD IMMO	Mandat de gestion locative signé au 19/12/2014 avec IRD IMMO sur l'ensemble immobilier de la société pour une durée de 9 ans renouvelable tacitement avenant courant 2018	Au 31/12/2022, le montant des honoraires IIF est de 51 418,80 €	Le mandataire établit la gestion des baux (factures, reddition de charges, encaissement et recouvrement) et rémunère 1,5 % des loyers encaissés et franchises autorisées
IRD	Convention de prestations de services avec la IRD	Au 31/12/2022, le montant IIF total est de 10 500,00 €	Elles concernent le suivi du back office
A&T MARQUETTE	Convention intra-groupe de cash-pooling	Montant compte courant créditeur de 377 434,35 € au 31/12/2022, dont des produits d'intérêts pour 2022 = 5 335,68 €	Convention intra-groupe de cash-pooling des avances de trésorerie effectuées par la société mandataire avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Eonia + 1,80 point, avec un minimum de 0,40 % avec une notion de floor
IMMO AVELIN	Convention cash-pooling	Montant compte courant créditeur de 377 434,35 € au 31/12/2022, dont des charges d'intérêts pour 2022 = 3 433,43 €	Convention intra-groupe de cash-pooling des avances accordées sont rémunérées au taux moyen mensuel Eonia + 0,20 points avec un minimum de 2,10 % et celles reçues portent intérêt au taux moyen mensuel Eonia + 1,80 point, avec un minimum de 0,40 % avec une notion de floor

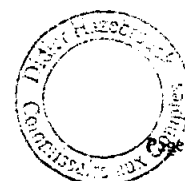


Immobilisations

Déclaration au 31/12/2022

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit. apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			
Terrains	2 752 290		
Constructions sur sol propre	22 897 389		312 842
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	45 750		100 596
Matériel de transport			
Matériel de bureau informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	130 728		95 587
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 826 157		509 025
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	32 864 944		509 025

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			2 752 290	
Constructions sur sol propre	312 842		22 897 389	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			146 346	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	109 168		117 148	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	422 010		25 913 172	
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	422 010		32 951 959	



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

2 718 262

926 976

3 645 238

Constructions sur sol d'autrui

Constructions installations générales, agenc., aménag.

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Installations générales, agenc. et aménag. divers

2 290

8 879

11 169

Matériel de transport

Matériel de bureau et informatique mobilier

Emballages récupérables, divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

2 720 552

935 855

3 656 407

TOTAL GENERAL

2 720 552

935 855

3 656 407

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 Cla:

Autres. INC

INCORPOREL.

Terrains

Construct.

- sol propre

- sol autrui

- installations

Install. Tech.

Install. Gén.

Mat. Transp

Mat bureau

Embal récup.

CORPOREL.

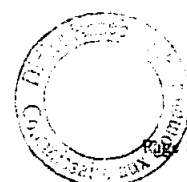
Acquis. titre

TOTAL

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

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations



Provisions et dépréciations

Declaration au 31/12/2022

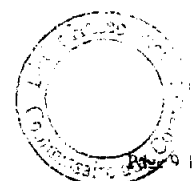
Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	226 900			226 900
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	226 900			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	70 854	123 086	18 674	175 266
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	70 854	123 086	18 674	175 266
TOTAL GENERAL	297 754	123 086	18 674	402 166

Dotations et reprises d'exploitation 123 086 18 674
Dotations et reprises financières
Dotations et reprises exceptionnelles
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	840 043	840 043	
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	32 722	32 722	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	314 119	314 119	
Débiteurs divers	34 938	34 938	
Charges constatées d'avance	16 631	16 631	
TOTAL GENERAL	1 238 452	1 238 452	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

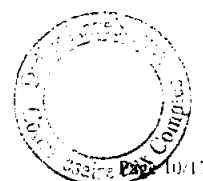
Prêts et avances consentis aux associés

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	29	29		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	15 726 648	1 300 630	5 134 927	9 291 092
Emprunts et dettes financières divers	778 085	778 085		
Fournisseurs et comptes rattachés	82 027	82 027		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	113 016	113 016		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	149 828	149 828		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	608	608		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	227 895	227 895		
Groupe et associés				
Autres dettes	68 262	68 262		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	461 554	461 554		
TOTAL GENERAL	17 607 951	3 181 933	5 134 927	9 291 092

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice 1 255 047

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Charges à payer

Déclaration au 31/12/2022

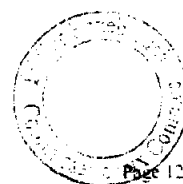
Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	37 527 57	40 618 10	-3 090 53
	TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	37 527 57	40 618 10	-3 090 53
DETTE FOURNISSEURS CPTE RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	41 745 47	41 235 59	509 88
40840000	FRS IMMOBIL NON PARVENUES	225 963 12	336 222 45	-110 259 33
	TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTE RATTACH	267 708 59	377 458 04	-109 749 45
AUTRES DETTES				
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR	68 041 54	85 958 03	-17 916 49
	TOTAL AUTRES DETTES	68 041 54	85 958 03	-17 916 49
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
44850000	ETAT CHARGES A PAYER	508 00	349 00	259 00
	TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	508 00	349 00	259 00
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51360000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	28 67	34 83	-6 16
	TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT	28 67	34 83	-6 16
TOTAL CHARGES A PAYER		373 914,37	504 418,00	-130 503,63



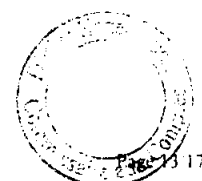
Charges et produits constatés d'avance

Declaration au 31/12/2022

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES COMPTABILISEES D'AVANCE	16 631,27	16 705,17	-73,90
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		16 631,27	16 705,17	-73,90
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-461 553,52	-437 179,41	-24 374,11
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-461 553,52	-437 179,41	-24 374,11



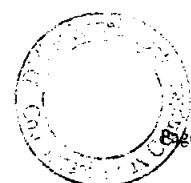
Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	31 901 12	130 983 14	-99 082 02
	TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	31 901 12	130 983 14	-99 082 02
AUTRES CREANCES				
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR		7 480 00	-7 480 00
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	3 881 00	25 925 00	-23 045 00
	TOTAL AUTRES CREANCES	3 881 00	34 405 00	-31 525 00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP	3 441 57	93 44	3 348 13
	TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 441 57	93 44	3 348 13
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		39 223,69	165 482,58	-126 258,89



Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2022

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				

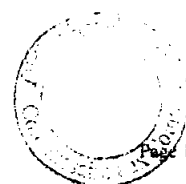


Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		16 219 620
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		16 219 620

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		358 791

SOLDE 358 791

Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		16 578 411



Engagements financiers donnés et reçus 2022

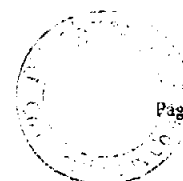
Declaration au 31/12/2022

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	2 437 359				2 437 359
Lié au bâtiment Allende					
- Privilège de prêteur de deniers CDN	624 808				624 808
Lié au bâtiment Molinel					
- Garantie cession DAILLY sur loyers SG	511 444				511 444
Lié au bâtiment Macarez					
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	4 500 000				4 500 000
- Privilège de prêteur de deniers BNP	3 675 000				3 675 000
Lié au bâtiment Rest eau					
- Hypothèque sur emprunt BNP	1 200 000				1 200 000
- Garantie cession DAILLY sur loyers BNP	1 040 000				1 040 000
Lié au bâtiment Cucq					
- Privilège de prêteur de deniers CA	5 600 468				5 600 468
TOTAL	14 222 652				14 222 652

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	511 444				511 444
Garantie des revenus locatifs SCI VALCAREZ sur Macarez	30 000				30 000
TOTAL	2 541 444				30 000 2 511 444

Engagements réciproques		
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants

TOTAL



Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
SCI ATC MARQUETTES 40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAF	2 256 300 2 154 030	100	2 349 887 2 349 887		243 726	1 012 028 109 513
SCI IMMO AVELIN 40 RUE JACQUET - 59700 MARCQ-EN-BAF	1 050 000 1 245 587	100	4 688 900 4 688 900		-377 434	867 532 195 171
		0.00				
		0.00				
		0.00				
		0.00				
PARTICIPATIONS (0 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				

