ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 651 615		1 651 615	1 945 526
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 651 615**		**1 651 615**	**1 945 526**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			260 234	7 073
Autres produits			1 900	445
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 913 749**	**1 953 044**
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			401 362	368 731
Impôts, taxes et versements assimilés			120 508	220 197
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			1 059 875	1 153 451
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				270 072
Dotations aux provisions				
Autres charges			194 958	1 381
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 776 702**	**2 013 832**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**137 046**	**-60 788**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			55 030	2 623
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			21 904	1 777
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			5 764	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**82 698**	**4 400**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			257 800	179 680
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**257 800**	**179 680**
RESULTAT FINANCIER			**-175 102**	**-175 281**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-38 055**	**-236 068**

Le Président
Pour OXALIS CONSULTING
Marc VERLY

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2023

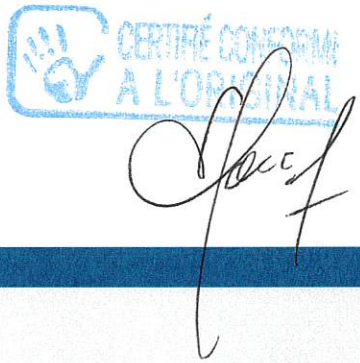
Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 095
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 625 344
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	243 606	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**243 606**	**10 637 439**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	243 606	8 576 118
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		639 507
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**243 620**	**9 215 625**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-14**	**1 421 814**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		178 548
TOTAL DES PRODUITS	**2 240 053**	**12 594 883**
TOTAL DES CHARGES	**2 278 122**	**11 587 685**
BENEFICE OU PERTE	**-38 069**	**1 007 198**

A&T ACTIVITES

40 Rue Eugène Jacquet

59700 MARCQ-EN-BAROEUL

le Président
Pour OXALIS CONSULTING
Marc VERLY



Comptes au 31/12/2023

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
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	2 066 055		2 066 055	1 635 000
Constructions	19 945 713	3 455 496	16 490 217	13 344 034
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	432 866	56 281	376 585	387 839
Immobilisations en cours				862 066
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**22 444 634**	**3 511 777**	**18 932 858**	**16 228 939**
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		329	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	680 654	33 481	647 173	597 286
Autres créances	1 063 478		1 063 478	933 847
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				1 701 701
(dont actions propres :)				
Disponibilités	105 570		105 570	170 177
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 883		8 883	8 286
ACTIF CIRCULANT	**1 858 913**	**33 481**	**1 825 432**	**3 411 298**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**24 303 548**	**3 545 258**	**20 758 290**	**19 640 237**

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	6 000 000)	6 000 000	6 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			26 800	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			508 843	-471 555
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-38 069	1 007 198
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**6 497 574**	**6 535 643**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			395 900	639 507
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**395 900**	**639 507**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			12 653 739	11 313 275
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	304 324	286 049
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			196 460	57 737
Dettes fiscales et sociales			142 722	327 052
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			111 492	103 956
Autres dettes			17 561	
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			438 517	377 018
DETTES			**13 864 815**	**12 465 087**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**20 758 290**	**19 640 237**

Ex Greffe

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Le Président
Pour OXALIS CONSULTING
Marc VERLY



A&T Activités
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 6 000 000 €

40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ EN BAROEUL
Exercice clos le 31 décembre 2023

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 Activités

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 Activités relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, 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 2023 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 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.821-55 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 31 mai 2024

Le Commissaire aux Comptes



ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
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	2 066 055		2 066 055	1 635 000
Constructions	19 945 713	3 455 496	16 490 217	13 344 034
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	432 866	56 281	376 585	387 839
Immobilisations en cours				862 066
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**22 444 634**	**3 511 777**	**18 932 858**	**16 228 939**
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		329	
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	680 654	33 481	647 173	597 286
Autres créances	1 063 478		1 063 478	933 847
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				1 701 701
(dont actions propres :)				
Disponibilités	105 570		105 570	170 177
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	8 883		8 883	8 286
ACTIF CIRCULANT	**1 858 913**	**33 481**	**1 825 432**	**3 411 298**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**24 303 548**	**3 545 258**	**20 758 290**	**19 640 237**

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	6 000 000)	6 000 000	6 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			26 800	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			508 843	-471 555
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-38 069	1 007 198
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**6 497 574**	**6 535 643**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			395 900	639 507
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**395 900**	**639 507**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			12 653 739	11 313 275
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	304 324	286 049
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			196 460	57 737
Dettes fiscales et sociales			142 722	327 052
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			111 492	103 956
Autres dettes			17 561	
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			438 517	377 018
DETTES			**13 864 815**	**12 465 087**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**20 758 290**	**19 640 237**

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2023

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 651 615		1 651 615	1 945 526
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 651 615**		**1 651 615**	**1 945 526**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			260 234	7 073
Autres produits			1 900	445
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 913 749**	**1 953 044**
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			401 362	368 731
Impôts, taxes et versements assimilés			120 508	220 197
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			1 059 875	1 153 451
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				270 072
Dotations aux provisions				
Autres charges			194 958	1 381
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 776 702**	**2 013 832**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**137 046**	**-60 788**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			55 030	2 623
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			21 904	1 777
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			5 764	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**82 698**	**4 400**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			257 800	179 680
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**257 800**	**179 680**
RESULTAT FINANCIER			**-175 102**	**-175 281**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**-38 055**	**-236 068**

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 095
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 625 344
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	243 606	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**243 606**	**10 637 439**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	14	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	243 606	8 576 118
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		639 507
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**243 620**	**9 215 625**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-14**	**1 421 814**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		178 548
TOTAL DES PRODUITS	**2 240 053**	**12 594 883**
TOTAL DES CHARGES	**2 278 122**	**11 587 685**
BENEFICE OU PERTE	**-38 069**	**1 007 198**

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

La société A&T ACTIVITES est une SAS, immatriculée le 12/12/2018, à capital social de 6 000 000 €.

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	
	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

Didier Hazebrouck
Commissaire aux Comptes

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

Le 24/01/2019, la société A&T Activités avait fait l'acquisition d'un ensemble immobilier composé de douze bâtiments à usage de bureaux et d'activité (entrepôts), places de parkings et espaces verts, au 45 avenue de l'Europe – 59223 RONCQ – pour un montant de 9 600 000,00 €.
Le 20/07/2022, ce bien a été cédé à la SCPI ACTIVIMMO pour un prix de 10 625 000 €.

Le 03/02/2022, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisition d'un bâtiment à usage de bureaux et d'activités, et des espaces de stationnement extérieurs, situés au 5 chemin Napoléon – 59260 HELLEMMES-LILLE – pour un montant de 4 116 000 € TTC dont 686 000 € de TVA.
Ces biens sont loués au locataire, la société MCI, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE, sous le numéro 632 017 257, en vertu d'un bail commercial en état futur d'achèvement sous conditions suspensives suivant acte sous-seing privé en date du 21/12/2020 et suivi de deux avenants sous-seing privés en date des 28/04 et 23/11/2021.
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la CAISSE D'EPARGNE pour un montant de 2 450 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 180 mois en échéances trimestrielles, au taux fixe, hors assurance, de 0.95 % l'an, au 05/05/2022.
Le 08/11/2022, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisition d'un ensemble immobilier, soumis au statut de la copropriété, situé au 332 rue de l'Epinette – 59850 NIEPPE – pour un montant de 3 480 000 € TTC.
Ces biens, à usage d'activités, sont loués au locataire, la SAS MURFY, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BOBIGNY, sous le numéro 832 223 571, en vertu d'un bail commercial signé le 20/07/2022.
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CIC NORD OUEST pour un montant de 2 350 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 60 mois en échéances trimestrielles, au taux fixe, hors assurance, de 2.90 % l'an, au 31/01/2023.

Le 15/11/2022, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisition d'un ensemble immobilier, en l'état futur d'achèvement.
Les constructions à édifier constitueront, après achèvement, un ensemble immobilier, soumis au statut de la copropriété, situé au 100 rue des bourreliers – 59320 HALLENNES-LEZ-HAUBOURDIN – pour un montant de 1 544 340 € TTC dont 257 390 € de TVA.
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CIC

Didier Hazebrouck
Commissaire aux Comptes

NORD OUEST pour un montant de 890 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 180 mois, au taux fixe, hors assurance, de 2.90 % l'an, au 31/03/2023.
Ces biens ont été achevés et livrés le 02/05/2023.

Le 28/09/2023, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisitions d'un ensemble immobilier, soumis au statut de la copropriété, situé au 395 rue du Général de Gaulle – pour un montant de 1 100 000 € TTC.
Ces biens, à usage d'activités, sont loués au locataire, la SARL FLUNCH TRAITEUR, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE, sous le numéro 509 532 224, en vertu d'un bail commercial signé le 14/09/2023
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CREDIT AGRICOLE pour un montant de 732 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 180 mois en échéances trimestrielles, au taux fixe, hors assurance, de 4.67 % l'an, au 28.09.2023

Le 18/12/2023, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisitions d'un ensemble immobilier, en l'état futur d'achèvement, soumis au statut de la copropriété, situé au 68 rue d'Ennevelin – pour un montant de 2 308 320€ TTC, dont 384 720€
Ces biens, à usage d'activités, sont loués au locataire, France VAPOTAGE DISTRIBUTION, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE, sous le numéro 829 719 426, en vertu d'un bail commercial signé le 13/10/2023
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CAISSE D'EPARGNE HAUTS DE FRANCE pour un montant de 1 225 000 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en échéances mensuelles, au taux fixe, hors assurance, de 3.95 % l'an, au 24/10/2023

ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS

EMPRUNTS	Montant initial en K€	Montant restant dû au 31/12/2023	Garantie emprunt
CIC	3 714	2 577	Inscription de privilège de prêteur de deniers
BNP	2 757	2 021	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CREDIT AGRICOLE	1 090	826	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CREDIT AGRICOLE	300	109	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CAISSE D'EPARGNE	2 450	2 182	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CIC	2 350	2 223	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CIC	890	842	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CIC	732	724	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CAISSE D EPARGNE	1 125	1 125	Inscription de privilège de prêteur de deniers
Engagement total au 31/12/2023		**12 629**	

CONSOLIDATION

Les comptes de la société A&T ACTIVITES ne sont pas consolidés dans des comptes consolidés.

Didier Hazebroucq Commissaire aux Comptes

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE

NEANT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	1 635 000		431 055
Dont composants			
Constructions sur sol propre	15 774 883		4 240 830
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	408 892		23 974
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	862 066		2 603 171
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 680 841**		**7 299 030**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**18 680 841**		**7 299 030**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			2 066 055	
Constructions sur sol propre		70 000	19 945 713	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			432 866	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		3 465 237		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**3 535 237**	**22 444 634**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL		**3 535 237**	**22 444 634**	

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	2 430 849	1 024 647		3 455 496
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	21 052	35 228		56 281
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 451 902**	**1 059 875**		**3 511 777**
TOTAL GENERAL	**2 451 902**	**1 059 875**		**3 511 777**

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				

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	639 507		243 606	395 900
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	**639 507**		**243 606**	**395 900**
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	292 515		259 034	33 481
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**292 515**		**259 034**	**33 481**
TOTAL GENERAL	**932 021**		**502 640**	**429 382**

Dotations et reprises d'exploitation	259 034
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	243 606

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

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	680 654	680 654	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	178 548	178 548	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	440 144	440 144	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 740	1 740	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	443 046	443 046	
Charges constatées d'avance	8 883	8 883	
TOTAL GENERAL	**1 753 015**	**1 753 015**	

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	50	50		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	12 653 689	12 653 689		
Emprunts et dettes financières divers	304 324	304 324		
Fournisseurs et comptes rattachés	196 460	196 460		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	107 151	107 151		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	35 571	35 571		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	111 492	111 492		
Groupe et associés				
Autres dettes	17 561	17 561		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	438 517	438 517		
TOTAL GENERAL	**13 864 815**	**13 864 815**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 2 212 617
Emprunts remboursés en cours d'exercice 875 949
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	24 192,27	20 413,07	3 779,20
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**24 192,27**	**20 413,07**	**3 779,20**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	88 834,90	57 736,96	31 097,94
40840000	FRS IMMOBIL.NON PARVENUES	111 492,12	103 955,52	7 536,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**200 327,02**	**161 692,48**	**38 634,54**
AUTRES DETTES				
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR	17 561,10		17 561,10
TOTAL AUTRES DETTES		**17 561,10**		**17 561,10**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	35 570,70	141,00	35 429,70
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**35 570,70**	**141,00**	**35 429,70**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	50,47	33,50	16,97
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**50,47**	**33,50**	**16,97**
TOTAL CHARGES A PAYER		**277 701,56**	**182 280,05**	**95 421,51**

Didier Hazebrouck
Commissaire aux Comptes

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES COMPTABILISEES D AVANCE	8 883,40	8 286,15	597,25
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**8 883,40**	**8 286,15**	**597,25**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	-438 516,89	-377 018,48	-61 498,41
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-438 516,89**	**-377 018,48**	**-61 498,41**

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	62 771,77	20 559,18	42 212,59
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**62 771,77**	**20 559,18**	**42 212,59**
AUTRES CREANCES				
40980000	AVOIR A RECEVOIR	6 392,16	6 791,63	-399,47
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 740,00		1 740,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**8 132,16**	**6 791,63**	**1 340,53**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP		1 701,22	-1 701,22
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			**1 701,22**	**-1 701,22**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**70 903,93**	**29 052,03**	**41 851,90**

Didier Hazebrouck
Commissaire aux Comptes

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Résultat des 5 derniers exercices

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 651 615	1 945 526	1 837 431	1 772 747	1 329 317
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	519 166	3 241 702	1 157 252	997 151	704 938
Impôts sur les bénéfices		178 548			
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	557 235	2 055 956	971 943	1 130 558	1 228 396
Résultat net	-38 069	1 007 198	185 310	-133 407	-523 458
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	8,65	51,05	19,29	16,62	11,75
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,63	16,79	3,09	-2,22	-8,72
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Factures ayant connu un retard de paiement

	Article D. 441-II : 1° : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice					
	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 cumulé de factures concernées	8					17
Montant cumulé des factures concernées H.T.	31 777	63 448	2 231			97 457
Pourcentage du montant total H. T. des factures reçues dans l'année	3,10	6,20	0,22			9,52

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisés

Nombre de factures 27 — Montant total des factures 167 789

(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-II : 2° : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice					
	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 cumulé de factures concernées	0					25
Montant cumulé des factures concernées H.T.		-9 063	434 691		77 269	502 897
Pourcentage du montant total H.T. des factures émises dans l'année		-0,54	25,81		4,59	29,86

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisés

Nombre de factures 0 — Montant total des factures

(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

Didier Hazebrouck Commissaire aux Comptes

A&T ACTIVITES

Société par Actions Simplifiée au capital de 6.000.000,00 €
Siège social : 40 rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ EN BARŒUL
844 554 477 R.C.S. LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 21 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION PROPOSÉE

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice s'élevant à 38.069,25 € de la manière suivante :

- en apurement total par imputation sur le compte « Report à nouveau » créditeur – 38.069,25 €
  qui s'élevait à + 508.843,21 €
  et qui s'élèvera à + 470.773,96 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 6.497.573,96 €.

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 dividendes au titre des trois exercices précédents.

DEUXIEME RESOLUTION ADOPTÉE

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice s'élevant à 38.069,25 € de la manière suivante :

- en apurement total par imputation sur le compte « Report à nouveau » créditeur – 38.069,25 €
  qui s'élevait à + 508.843,21 €
  et qui s'élèvera à + 470.773,96 €

et puis de virer ledit solde du crédit du compte « Report à nouveau » :

- au compte « Autres réserves » + 470.773,96 €
  qui s'élevait à 0,00 €
  et qui s'élèvera à + 470.773,96 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 6.497.573,96 €.

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 dividendes au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 Juin 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à la majorité qualifiée des voix.

Le Président
Pour OXALIS CONSULTING
Marc VERLY

A&T ACTIVITES

Société par Actions Simplifiée au capital de 6.000.000,00 €
Siège social : 40 rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ EN BARŒUL
844.554.477 R.C.S. LILLE METROPOLE

* *

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 JUIN 2024

* *

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi 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 son exercice clos le 31 décembre 2023, et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements 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

Nous vous rappelons qu'A&T ACTIVITES a été constituée par acte sous seing privé à MARCQ-EN-BARŒUL en date du 06 décembre 2018 sous la forme de Société par Actions Simplifiée au capital de 6.000.000 € divisé en 60.000 actions de 100 € de valeur nominale, libérées à la constitution à hauteur des trois cinquième, soit de 60,00 € par action, et dont l'objet consiste en toutes opérations se rapportant à l'acquisition, la vente, la construction, la rénovation, la transformation, la location et la gestion de tous immeubles bâtis ou non bâtis à usage industriel, commercial et de bureaux en vue de développer l'offre immobilière à destination des entreprises.
A&T ACTIVITES est immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés depuis le 12 Décembre 2018.

Acquisition d'un ensemble immobilier AEROPARC

Par acte authentique reçu le 28 Décembre 2018 en l'Etude FONTAINE ROUSSEL & ASSOCIES, A&T ACTIVITES a acquis un ensemble immobilier AEROPARC sis à LESQUIN (59810) 45 et 99 rue Maryse Bastié, consistant en deux bâtiments à usage de bureaux et d'entrepôts :
- un bâtiment en R+1 de 3.259 m² de SHON,
- un bâtiment en R+2 de 2.177,70 m² de SHON,

moyennant le prix de 4.310.000,00 € HT, hors charges de frais de commercialisation et d'acquisition.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

Premier appel à libération complémentaire de la fraction non libérée du capital constitutif

Par courriers en date du 11 Mars 2019, Monsieur le Président, conformément à l'article L.225-3 du Code de Commerce et à l'article 11 des statuts, a procédé auprès des Associés à premier appel à libération complémentaire de la fraction non libérée du capital constitutif à hauteur de 17,00 € par action ; Le taux de libération du capital constitutif a ainsi été porté de 60 à 77 % à effet du 30 Mai 2019, taux demeuré identique à la clôture du premier exercice de la Société au 31 Décembre 2019.

Acquisition d'un ensemble immobilier VALSPAR

Par acte authentique reçu le 22 Novembre 2019 par Maître Alexandre DESWARTE, notaire associé, A&T ACTIVITES a acquis un ensemble immobilier VALSPAR sis à FRETIN (59273), 332 rue des Hauts de Sainghin, CRT 4, comprenant un bâtiment à usage d'entrepôt et de bureaux, d'une surface locative totale de 5.174 m², répartie en 216 m² de bureaux et 4.958 m² d'entrepôts/activités, sur une parcelle de 11.000 m², places de parkings, et espaces verts, moyennant le prix de 3.430.000,00 €, hors charges de frais de commercialisation et d'acquisition.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

Second appel à libération complémentaire du solde de la fraction non libérée du capital constitutif

Par courriers en date du 16 Janvier 2020, Monsieur le Président, conformément à l'article L.225-3 du Code de Commerce et à l'article 11 des statuts, a procédé auprès des Associés à second appel à libération complémentaire de la fraction non libérée du capital constitutif à hauteur de 23,00 € par action ; Le taux de libération du capital constitutif a ainsi été porté de 77 à 100 % à effet du 13 Février 2020.
Depuis cette dernière date, le capital social est donc intégralement libéré.

Acquisition d'un ensemble immobilier LOXAM- LESQUIN

Par acte reçu le 20 Novembre 2019 par Maître Antoine MALBEZIN, notaire associé, A&T ACTIVITES a souscrit en qualité de bénéficiaire à une promesse unilatérale de vente portant sur un ensemble immobilier LOXAM sis à FRETIN (59273) 744 / 784 rue des Famards, Mont de Sainghin, Zone Industrielle de Lesquin, comprenant un espace de bureaux d'une superficie d'environ 324 m², un espace d'entrepôt, atelier, d'une superficie d'environ 922 m², un auvent de 219 m², un parking avec 31 emplacements de stationnements, moyennant le prix de 1.700.000,00 €, hors charges de frais de commercialisation et d'acquisition.
Par acte authentique reçu le 28 Janvier 2020 par Maître Antoine MALBEZIN, A&T ACTIVITES a réalisé l'acquisition en les conditions susvisées de la promesse.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

Acquisition de l'ensemble immobilier « IMMEUBLE PARC NAPOLEON – MCI »

Par acte authentique reçu le 3 Février 2022 par Maître Lorraine CAPRON-DELTEIL, Notaire au sein de la société par actions simplifiée « FONTAINE ROUSSEL & ASSOCIES », A&T ACTIVITES a acquis auprès de la venderesse IMMOBILIERE ET TERRITOIRES – 509.343.869 RCS LILLE METROPOLE, un ensemble immobilier dénommé « **IMMEUBLE PARC NAPOLEON – MCI** », sis à LILLE HELLEMMES (59000), chemin Napoléon, sur un terrain d'une surface totale de 5.417 m², :

- comprenant un bâtiment de 2.110 m² en rez-de-chaussée dont 1.271 m² de bureaux aménagés et 839 m² d'entrepôt, ainsi que 69 emplacements de stationnement extérieurs,
- lesdits locaux faisant l'objet d'un bail commercial en l'état futur d'achèvement, mono-preneur, d'une durée de 6 ans ferme, assorti d'une franchise de loyer de 3,5 mois,

moyennant le prix global de 3.430.000,00 € HT net vendeur, TVA, frais de notaire et commission d'intermédiation en sus.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

Cession de l'ensemble immobilier EUROCIT

Par acte authentique reçu le 28 Juillet 2022 par Maître Ahmed HALITIM, Notaire au sein de la société par actions simplifiée « FONTAINE ROUSSEL & ASSOCIES », A&T ACTIVITES a cédé l'ensemble immobilier EUROCIT RONCQ moyennant le prix net vendeur de 10.625 K€.

Acquisition d'un ensemble immobilier dénommé « NIEPPE – ZA de l'Epinette – Bâtiment A » auprès de la société cédante IRD IMMO (433.878.154 RCS LILLE METROPOLE)

Suivant acte authentique reçu le 8 Novembre 2022 par Maître Antoine MALBEZIN, Notaire à LILLE, A&T ACTIVITES a acquis auprès de la société IRD IMMO – 433.878.154 R.C.S. LILLE METROPOLE un ensemble immobilier dénommé « **NIEPPE – ZA de l'Epinette – Bâtiment A** », sis à NIEPPE (59850), Z.A. de l'Epinette, Chemin des Prairies, sur une emprise foncière en copropriété d'une surface totale de 11.476 m² portant 64 emplacements de stationnement VL, comprenant le bâtiment d'activité désigné « A » d'une surface SHON totale de 2.915 m², dont 2.159 m² en RDC à usage d'entrepôt et 756 m² en mezzanines et sous-mezzanines à usage de bureaux et structuré en 5 cellules : A1 de 688,7 m², A2 de 450,7 m², A3 de 450,7 m², A4 de 599 m² et A5 de 726 m² ,
la totalité des cellules du bâtiment A bénéficiant d'une garantie locative d'une durée de 6 mois après leur réception à hauteur d'un montant global de 108.535 € divisé par cellule(s) concernée(s),
moyennant le prix global de 3.480.000 € HT net vendeur, et à la charge d'A&T ACTIVITES en sus, notamment les frais de notaire et divers honoraires.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 75%.

Acquisition de cellules au sein de l'ensemble immobilier CONNECT – PARC D'HALLENNES

Par acte reçu le 15 Novembre 2022 par Maître Antoine MALBEZIN, notaire associé, avec la participation de Maître Ahmed HALITIM, Notaire au sein de la société par actions simplifiée « FONTAINE ROUSSEL & ASSOCIES », A&T ACTIVITES a acquis en VEFA, au sein du bâtiment n°4 d'un ensemble immobilier dénommé « **CONNECT – PARC D'HALLENNES** »,

sis à HALLENNES-LEZ-HAUBOURDIN (59320), 100 rue des Bourreliers, à usage de locaux d'activités (commerce de gros, atelier, stockage, showroom, bureaux), 2 cellules : l'une numérotée 405 en rez-de-chaussée et sous-mezzanine de 432 m² et mezzanine de 77 m², et l'autre numérotée 406 en rez-de-chaussée de 405,50 m² ainsi que de 14 = (7 par cellule) emplacements de stationnement VL,
lesquelles font l'objet d'un bail commercial en l'état futur d'achèvement, mono-preneur, d'une durée de 9 ans ferme, assorti d'aucune franchise de loyer,
moyennant le prix global de 1.544.340 € TTC, dont acompte versé par A&T ACTIVITES à la signature à hauteur de 927 K€.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

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

Acquisition de cellules au sein de l'ensemble immobilier GOMARCQ – FLUNCH TRAITEUR

Par acte reçu le 28 Septembre 2023 par Maître Raphaël CLEUET, notaire associé au sein de la SELARL « Raphaël CLEUET, Stéphane BRUNIAU et Florent PAYELLEVILLE», A&T ACTIVITES a acquis, au sein d'un bâtiment en copropriété, un ensemble immobilier dénommé « **GOMARCQ – FLUNCH TRAITEUR** », sis à MARCQ EN BAROEUL (59700), ASL Parc GOMARCQ, 395 rue du Général de Gaulle, sur emprise foncière cadastrée sous-section BL n°121 , à usage de bureaux et d'entrepôts, le lot numéroté B5 comprenant des locaux d'activité d'une surface totale de 700 m² constitués d'une partie bureau et d'une partie atelier en RDC et R+1 (mezzanine), ainsi que 20 places de stationnement ;
lesquelles font l'objet d'un bail commercial mono-preneur, d'une durée de 10 ans dont 6 fermes, sans aucune franchise de loyer,
moyennant le prix global de 1.100.000,00 € TTC, lequel prix a été payé comptant et quittancé à l'acte.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

Acquisition de cellules au sein de l'ensemble immobilier AVELIN – INNOKIN

Par acte reçu le 18 Décembre 2023 par Maître Antoine BERNARD, notaire associé, Notaire au sein de la SAS « BSB NOTAIRES », avec la participation de Maître Antoine MALBEZIN, A&T ACTIVITES a acquis en VEFA un ensemble immobilier dénommé « **AVELIN – INNOKIN** », sis à AVELIN (59710), Parc d'activités des Bosquets, rue d'Ennevelin, au sein d'un bâtiment en copropriété à usage d'activité et de bureaux développant 4 cellules numérotées C1 à C4, d'une surface totale de 2.022 m² :

- comprenant les cellules numérotées C3 et C4 d'activité (926 m² - RT2012) et de bureaux et showroom (448 m² - pas de RE2020), ainsi que 24 emplacements de stationnement VL extérieurs dont 9 avec fourreaux pour raccordement électrique,
- lesdits locaux faisant l'objet d'un bail commercial en l'état futur d'achèvement, mono-preneur, d'une durée ferme de 6 ans, assorti d'une franchise de loyer de 6 mois, et moyennant la prise en charge par le preneur de travaux d'aménagements intérieurs à hauteur de 200 K€,

moyennant le prix global de 1.923.600 € HT, dont somme versée comptant par A&T ACTIVITES à la signature à hauteur de 2.058.252 €.
Au 31/12/2023, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

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 volatilité des cours de bourse et taux (resserrements 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.

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

Depuis le 31 décembre 2023, aucun évènement significatif n'est à signaler.

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

  - Location de la dernière cellule de NIEPPE.
  - Echanges avec VALSPAR (CRT LESQUIN) sur l'opportunité d'agrandir les bureaux contre réengagement du locataire (en attente d'une confirmation de la demande du locataire)

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

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

II - 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 son exercice au 31 décembre 2023, le total du bilan s'élève à 20.758.290 € contre 19.640.237 € à la clôture de l'exercice précédent, dont 18.932.858 € d'actif net immobilisé (contre 16.228.939 € en 2022).

Au cours dudit exercice, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 1.651.615 €, correspondant notamment aux montants des loyers et charges afférents aux immeubles détenus, contre 1.945.526 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu de reprises sur provisions de 259.034 € sur clients douteux, de transferts de charges à hauteur de 1.200 € et de produits de gestion courante pour 1.900 €, les produits d'exploitation ressortent à un montant de 1.913.749 € contre 1.953.044 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées au total à un montant de 1.776.702 € contre 2.013.832 € au titre de l'exercice précédent, dont :

- 1.059.875 € de dotations aux amortissements sur immobilisations (contre 1.153.451 € en 2022),
- 401.362 € d'autres achats et charges externes (contre 368.731 € en 2022),
- 120.508 € d'impôts, taxes et versements assimilés (contre 220.197 € en 2022),
- 194.958 € d'autres charges au titre de pertes sur créances irrécouvrables (contre 1.381 € en 2022).
- à noter l'absence de dotations aux dépréciations sur actif circulant (contre 270.072 € en 2022),

Notre Société n'emploie pas de personnel puisque l'ensemble de l'opérationnel est externalisé.

Le résultat d'exploitation ressort donc bénéficiaire à hauteur de 137.046 € contre un résultat déficitaire de 60.788 € au titre de l'exercice précédent.

Les produits financiers s'élèvent à 82.698 € (contre 4.400 € en 2022), et sont constitués :

- de produits d'intérêts de SWAP pour 55.030 € (contre 2.623 € en 2022),
- de revenus de valeurs mobilières de placement pour 21.018 € (contre 1.777 € en 2022) et d'autres produits financiers pour 885 €,
- et de transferts de charges financières pour 5.764 €.

Les charges financières (intérêts d'emprunts) s'élèvent à 257.800 € contre 179.680 € en 2022.
Le résultat financier en ressort déficitaire à hauteur de 175.102 € contre un résultat déficitaire de 175.281 € au titre de l'exercice précédent.

Ainsi le résultat courant avant impôts s'établit déficitaire à hauteur de 38.055 € contre un résultat déficitaire de 236.068 € au titre de l'exercice précédent.

En l'absence de produit issu de cession(s) d'immeuble(s) (contre 10.625.344 € en 2022) et de produit sur opération de gestion (contre 12.095 € en 2022), les produits exceptionnels, issus de reprises sur provisions pour charges exceptionnelles, s'élèvent à 243.606 € contre un total de 10.637.439 € en 2022.

En l'absence de charge constituée de la VNC d'immeuble cédé (contre 8.391.189 € en 2022 et de dotation exceptionnelle aux provisions pour risques (contre 639.507 € en 2022), les charges exceptionnelles s'élèvent à un montant total de 243.620 € contre 9.215.625 € au titre de l'exercice précédent.

Ainsi, le résultat exceptionnel ressort déficitaire à hauteur de 14 € contre un résultat bénéficiaire de 1.421.814 € au titre de l'exercice précédent.

En l'absence d'impôt sur les sociétés (contre 178.548 € au titre de l'exercice précédent), l'exercice clos au 31 décembre 2023 se traduit par une perte nette comptable de 38.069,25 € contre un bénéfice net comptable de 1.007.197,72 € au titre du précédent exercice.

- **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 une perte nette comptable de 38.069,25 €.

Nous vous proposons également de bien vouloir approuver l'affectation de la perte nette comptable de l'exercice de la manière suivante :

- en apurement total par imputation sur le compte « Report à nouveau » créditeur – 38.069,25 €
  qui s'élevait à + 508.843,21 €
  et qui s'élèverait à + 470.773,96 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 6.497.573,96 €.

III - RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

IV - 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 admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

V - INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

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-II : 1° : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice					
	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 cumulé de factures concernées	8					17
Montant cumulé des factures concernées H.T.	31 777	63 448	2 231			97 457
Pourcentage du montant total H. T. des factures reçues dans l'année	3,10	6,20	0,22			9,52
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisés						
Nombre de factures	27		Montant total des factures		167 789	
(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-II : 2° : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice					
	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 cumulé de factures concernées	0					25
Montant cumulé des factures concernées H.T.		-9 063	434 691		77 269	502 897
Pourcentage du montant total H.T. des factures émises dans l'année		-0,54	25,81		4,59	29,86
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisés						
Nombre de factures	0		Montant total des factures			
(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 - 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 exercices clos depuis sa constitution.

VII - 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.

VIII - ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Le mandat de Président de la société OXALIS CONSULTING arrivant à expiration à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale, nous vous proposons de le renouveler pour une durée de six années prenant fin à l'issue de l'Assemblée Générale Ordinaire des associés à tenir dans l'année 2030 pour statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31.12.2029.

Nous vous informons par ailleurs qu'aucun mandat de Commissaire aux Comptes n'arrive à expiration à l'issue de la présente consultation.

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 18 Avril 2024

Le Président
Pour la société OXALIS CONSULTING
Marc VERLY



A&T ACTIVITES
S.A.S. au capital de 6.000.000 €
Siège social : 40 rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ EN BAROEUL
844.554.477 RCS LILLE METROPOLE

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2023

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	2019 (12 mois 26jrs)	2020 (12 mois)	2021 (12 mois)	2022 (12 mois)	2023 (12 mois)
I. CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
a. Capital social	6.000.000 €	6.000.000 €	6.000.000 €	6.000.000 €	6.000.000 €
b. Nombre des actions ordinaires existantes	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
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	1.329.317 €	1.772.747 €	1.837.431 €	1.945.526 €	1.651.615 €
b. Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	704.938 €	997.151 €	1.157.252 €	3.241.702 €	519.166 €
c. Impôt sur les bénéfices	-	-	-	178.548 €	-
d. Participation des salariés due au titre de l'exercice	-	-	-	-	-
e. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 523.458 €	- 133.407 €	185.310 €	1.007.198 €	- 38.069 €
f. Résultat distribué	-	-	-	-	-
III. RESULTATS PAR ACTION					
a. Résultat après impôts et participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	11,75 €	16,62 €	19,29 €	51,05 €	8,65 €
b. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 8,72 €	- 2,22 €	3,09 €	16,79 €	- 0,63 €
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	-	-	-	-	-



REGLES ET METHODES COMPTABLES

La société A&T ACTIVITES est une SAS, immatriculée le 12/12/2018, à capital social de 6 000 000 €.

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	
	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

Le Président
Pour OXALIS CONSULTING
Marc UERLY

COPIE CONFORME A L'ORIGINAL

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

Le 24/01/2019, la société A&T Activités avait fait l'acquisition d'un ensemble immobilier composé de douze bâtiments à usage de bureaux et d'activité (entrepôts), places de parkings et espaces verts, au 45 avenue de l'Europe – 59223 RONCQ – pour un montant de 9 600 000,00 €.
Le 20/07/2022, ce bien a été cédé à la SCPI ACTIVIMMO pour un prix de 10 625 000 €.

Le 03/02/2022, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisition d'un bâtiment à usage de bureaux et d'activités, et des espaces de stationnement extérieurs, situés au 5 chemin Napoléon – 59260 HELLEMMES-LILLE – pour un montant de 4 116 000 € TTC dont 686 000 € de TVA.
Ces biens sont loués au locataire, la société MCI, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de NANTERRE, sous le numéro 632 017 257, en vertu d'un bail commercial en état futur d'achèvement sous conditions suspensives suivant acte sous-seing privé en date du 21/12/2020 et suivi de deux avenants sous-seing privés en date des 28/04 et 23/11/2021.
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la CAISSE D'EPARGNE pour un montant de 2 450 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 180 mois en échéances trimestrielles, au taux fixe, hors assurance, de 0.95 % l'an, au 05/05/2022.
Le 08/11/2022, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisition d'un ensemble immobilier, soumis au statut de la copropriété, situé au 332 rue de l'Epinette – 59850 NIEPPE – pour un montant de 3 480 000 € TTC.
Ces biens, à usage d'activités, sont loués au locataire, la SAS MURFY, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de BOBIGNY, sous le numéro 832 223 571, en vertu d'un bail commercial signé le 20/07/2022.
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CIC NORD OUEST pour un montant de 2 350 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 60 mois en échéances trimestrielles, au taux fixe, hors assurance, de 2.90 % l'an, au 31/01/2023.

Le 15/11/2022, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisition d'un ensemble immobilier, en l'état futur d'achèvement.
Les constructions à édifier constitueront, après achèvement, un ensemble immobilier, soumis au statut de la copropriété, situé au 100 rue des bourreliers – 59320 HALLENNES-LEZ-HAUBOURDIN – pour un montant de 1 544 340 € TTC dont 257 390 € de TVA.
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CIC

NORD OUEST pour un montant de 890 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 180 mois, au taux fixe, hors assurance, de 2.90 % l'an, au 31/03/2023.
Ces biens ont été achevés et livrés le 02/05/2023.

Le 28/09/2023, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisitions d'un ensemble immobilier, soumis au statut de la copropriété, situé au 395 rue du Général de Gaulle – pour un montant de 1 100 000 € TTC.
Ces biens, à usage d'activités, sont loués au locataire, la SARL FLUNCH TRAITEUR, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE, sous le numéro 509 532 224, en vertu d'un bail commercial signé le 14/09/2023
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CREDIT AGRICOLE pour un montant de 732 000,00 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en 180 mois en échéances trimestrielles, au taux fixe, hors assurance, de 4.67 % l'an, au 28.09.2023

Le 18/12/2023, la société A&T ACTIVITES a fait l'acquisitions d'un ensemble immobilier, en l'état futur d'achèvement, soumis au statut de la copropriété, situé au 68 rue d'Ennevelin – pour un montant de 2 308 320€ TTC, dont 384 720€
Ces biens, à usage d'activités, sont loués au locataire, France VAPOTAGE DISTRIBUTION, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de LILLE METROPOLE, sous le numéro 829 719 426, en vertu d'un bail commercial signé le 13/10/2023
La société a souscrit un emprunt afin de financer l'ensemble immobilier, auprès de la BANQUE CAISSE D'EPARGNE HAUTS DE FRANCE pour un montant de 1 225 000 €, montant du prêt garanti par l'inscription d'hypothèque légale de prêteur de deniers, remboursable en échéances mensuelles, au taux fixe, hors assurance, de 3.95 % l'an, au 24/10/2023

ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS

EMPRUNTS	Montant initial en K€	Montant restant dû au 31/12/2023	Garantie emprunt
CIC	3 714	2 577	Inscription de privilège de prêteur de deniers
BNP	2 757	2 021	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CREDIT AGRICOLE	1 090	826	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CREDIT AGRICOLE	300	109	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CAISSE D'EPARGNE	2 450	2 182	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CIC	2 350	2 223	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CIC	890	842	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CIC	732	724	Inscription de privilège de prêteur de deniers
CAISSE D EPARGNE	1 125	1 125	Inscription de privilège de prêteur de deniers
Engagement total au 31/12/2023		**12 629**	

CONSOLIDATION

Les comptes de la société A&T ACTIVITES ne sont pas consolidés dans des comptes consolidés.

EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE

NEANT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	1 635 000		431 055
Dont composants			
Constructions sur sol propre	15 774 883		4 240 830
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	408 892		23 974
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	862 066		2 603 171
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**18 680 841**		**7 299 030**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	**18 680 841**		**7 299 030**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			2 066 055	
Constructions sur sol propre		70 000	19 945 713	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			432 866	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		3 465 237		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**3 535 237**	**22 444 634**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL		**3 535 237**	**22 444 634**	

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	2 430 849	1 024 647		3 455 496
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	21 052	35 228		56 281
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 451 902**	**1 059 875**		**3 511 777**
TOTAL GENERAL	**2 451 902**	**1 059 875**		**3 511 777**

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				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	639 507		243 606	395 900
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	**639 507**		**243 606**	**395 900**
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	292 515		259 034	33 481
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**292 515**		**259 034**	**33 481**
TOTAL GENERAL	**932 021**		**502 640**	**429 382**

Dotations et reprises d'exploitation	259 034
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	243 606

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	680 654	680 654	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	178 548	178 548	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	440 144	440 144	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 740	1 740	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	443 046	443 046	
Charges constatées d'avance	8 883	8 883	
TOTAL GENERAL	**1 753 015**	**1 753 015**	

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	50	50		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	12 653 689	12 653 689		
Emprunts et dettes financières divers	304 324	304 324		
Fournisseurs et comptes rattachés	196 460	196 460		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	107 151	107 151		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	35 571	35 571		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	111 492	111 492		
Groupe et associés				
Autres dettes	17 561	17 561		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	438 517	438 517		
TOTAL GENERAL	**13 864 815**	**13 864 815**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice 2 212 617
Emprunts remboursés en cours d'exercice 875 949
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	24 192,27	20 413,07	3 779,20
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**24 192,27**	**20 413,07**	**3 779,20**
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	88 834,90	57 736,96	31 097,94
40840000	FRS IMMOBIL.NON PARVENUES	111 492,12	103 955,52	7 536,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**200 327,02**	**161 692,48**	**38 634,54**
AUTRES DETTES				
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR	17 561,10		17 561,10
TOTAL AUTRES DETTES		**17 561,10**		**17 561,10**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	35 570,70	141,00	35 429,70
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**35 570,70**	**141,00**	**35 429,70**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	50,47	33,50	16,97
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**50,47**	**33,50**	**16,97**
TOTAL CHARGES A PAYER		**277 701,56**	**182 280,05**	**95 421,51**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	62 771,77	20 559,18	42 212,59
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**62 771,77**	**20 559,18**	**42 212,59**
AUTRES CREANCES				
40980000	AVOIR A RECEVOIR	6 392,16	6 791,63	-399,47
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 740,00		1 740,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**8 132,16**	**6 791,63**	**1 340,53**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP		1 701,22	-1 701,22
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			**1 701,22**	**-1 701,22**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**70 903,93**	**29 052,03**	**41 851,90**

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Résultat des 5 derniers exercices

Déclaration au 31/12/2023

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 651 615	1 945 526	1 837 431	1 772 747	1 329 317
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	519 166	3 241 702	1 157 252	997 151	704 938
Impôts sur les bénéfices		178 548			
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	557 235	2 055 956	971 943	1 130 558	1 228 396
Résultat net	-38 069	1 007 198	185 310	-133 407	-523 458
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	8,65	51,05	19,29	16,62	11,75
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,63	16,79	3,09	-2,22	-8,72
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés					
Masse salariale					
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)					

ATA - A&T ACTIVITES
40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Factures ayant connu un retard de paiement

Déclaration au 31/12/2023

	Article D. 441-II : 1° : Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice					
	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 cumulé de factures concernées	8					17
Montant cumulé des factures concernées H.T.	31 777	63 448	2 231			97 457
Pourcentage du montant total H. T. des factures reçues dans l'année	3,10	6,20	0,22			9,52

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisés

Nombre de factures	27	Montant total des factures	167 789

(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-II : 2° : Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice					
	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 cumulé de factures concernées	0					25
Montant cumulé des factures concernées H.T.		-9 063	434 691		77 269	502 897
Pourcentage du montant total H.T. des factures émises dans l'année		-0,54	25,81		4,59	29,86

(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisés

Nombre de factures	0	Montant total des factures	

(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