

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 20 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME RESOLUTION

Sur la proposition qui lui est faite, l'Assemblée Générale décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice s'élevant à 13.752,46 € de la manière suivante :

- | | | |
|---|----------------|---------------|
| ▪ en apurement total par imputation sur le compte « Autres réserves » | | – 13.752,46 € |
| qui s'élevait à | + 470.773,96 € | |
| et qui s'élèvera à | + 457.021,50 € | |

Réserves distribuables :

- | | |
|---|----------------|
| - le crédit du compte « Autres réserves » | + 457.021,50 € |
|---|----------------|

Total des **réserves distribuables** : + 457.021,50 €

- | | |
|--|--------------|
| ▪ à la distribution d'un dividende de | 450.000,00 € |
| soit un dividende de 7,50 € par action, | |
| ▪ le solde au compte « Autres réserves » | + 7.021,50 € |
| qui s'élèvera à | + 7.021,50 € |

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 Juin 2025.

Il est précisé que la totalité du montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit à hauteur de 450.000,00 €, est éligible à la réfaction de 40%.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 6.033.821,50 €.

L'Assemblée Générale prend acte que les Associés ont été informés que :

- les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires,



divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40%.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Enfin, il a été rappelé que, pour les titres figurant sur compte PEA / compte PEA PME / compte titres nominatif administré HORS PEA - HORS PEA PME :

- tout dividende doit être porté au crédit du compte Espèces attaché auxdits comptes Titres des titulaires et tout règlement doit être affecté par l'intermédiaire du gestionnaire teneur ;
- tout dividende est versé par la Société BRUT en les mains du gestionnaire teneur ;
- l'Imprimé Fiscal Unique (IFU) à destination de l'administration fiscale et du titulaire est établi uniquement par le gestionnaire teneur en fonction des événements intervenants sur le compte PEA / compte PEA PME / compte titres nominatif administré HORS PEA - HORS PEA PME.

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'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2025

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

**Le Président
Pour OXALIS CONSULTING
Marc VERLY**



A&T ACTIVITES

40 Rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

Comptes au 31/12/2024



Le Président
Pour la Sté Oxalis CONSULTING
Marc VERLY

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Marc Verly".

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
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	206 254	1 859 801	2 066 055
Constructions	19 945 713	4 524 903	15 420 811	16 490 217
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	444 051	92 793	351 258	376 585
Immobilisations en cours				
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	22 455 819	4 823 950	17 631 870	18 932 858
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	522		522	329
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	699 491	31 833	667 658	647 173
Autres créances	189 984		189 984	1 063 478
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	814 763		814 763	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	242 089		242 089	105 570
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	10 104		10 104	8 883
ACTIF CIRCULANT	1 956 954	31 833	1 925 121	1 825 432
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 412 773	4 855 782	19 556 991	20 758 290

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 6 000 000)	6 000 000	6 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	26 800	26 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	470 774	
Report à nouveau		508 843
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-13 752	-38 069
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	6 483 822	6 497 574
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	108 269	395 900
Provisions pour charges		
PROVISIONS	108 269	395 900
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 809 898	12 653 739
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	319 918	304 324
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 583	196 460
Dettes fiscales et sociales	177 904	142 722
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 076	111 492
Autres dettes		17 561
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	494 521	438 517
DETTES	12 964 900	13 864 815
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 556 991	20 758 290

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2024

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 964 857		1 964 857	1 651 615
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 964 857		1 964 857	1 651 615
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 648	260 234
Autres produits			1 414	1 900
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 967 919	1 913 749
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			354 288	401 362
Impôts, taxes et versements assimilés			149 482	120 508
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			1 105 919	1 059 875
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			206 254	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				194 958
CHARGES D'EXPLOITATION			1 815 944	1 776 702
RESULTAT D'EXPLOITATION			151 975	137 046
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			67 423	55 030
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			10 026	
Autres intérêts et produits assimilés			12 763	21 904
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			90 212	82 698
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			330 019	257 800
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			330 019	257 800
RESULTAT FINANCIER			-239 808	-175 102
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-87 832	-38 055

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	330	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	287 631	243 606
PRODUITS EXCEPTIONNELS	287 961	243 606
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	162 404	243 606
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	162 404	243 620
RESULTAT EXCEPTIONNEL	125 557	-14
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	51 477	
TOTAL DES PRODUITS	2 346 092	2 240 053
TOTAL DES CHARGES	2 359 844	2 278 122
BENEFICE OU PERTE	-13 752	-38 069

Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice. Les changements de méthode d'évaluation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	2 066 055		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	19 945 713		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	432 866		11 185
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 444 634		11 185
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	22 444 634		11 185

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			19 945 713	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			444 051	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			22 455 819	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			22 455 819	

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	3 455 496	1 069 407		4 524 903
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	56 281	36 513		92 793
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 511 777	1 105 919		4 617 696
TOTAL GENERAL	3 511 777	1 105 919		4 617 696

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				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients	395 900		287 631	108 269
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	395 900		287 631	108 269
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles		206 254		206 254
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	33 481		1 648	31 833
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	33 481	206 254	1 648	238 086
TOTAL GENERAL	429 382	206 254	289 279	346 356
Dotations et reprises d'exploitation		206 254	1 648	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			287 631	
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	699 491	699 491	
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	15 467	15 467	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 740	1 740	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	172 777	172 777	
Charges constatées d'avance	10 104	10 104	
TOTAL GENERAL	899 580	899 580	

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	56	56		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	11 809 843	11 809 843		
Emprunts et dettes financières divers	319 918	319 918		
Fournisseurs et comptes rattachés	145 583	145 583		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	51 477	51 477		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 287	118 287		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 140	8 140		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 076	17 076		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	494 521	494 521		
TOTAL GENERAL	12 964 900	12 964 900		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

100 383

Emprunts remboursés en cours d'exercice

944 178

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	24 140,98	24 192,27	-51,29
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		24 140,98	24 192,27	-51,29
DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	68 656,01	88 834,90	-20 178,89
40840000	FRS IMMOBIL.NON PARVENUES	17 075,52	111 492,12	-94 416,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		85 731,53	200 327,02	-114 595,49
AUTRES DETTES				
41980000	CLIENTS AVOIR A ETABLIR		17 561,10	-17 561,10
TOTAL AUTRES DETTES			17 561,10	-17 561,10
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
44860000	ETAT CHARGES A PAYER	8 140,00	35 570,70	-27 430,70
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		8 140,00	35 570,70	-27 430,70
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	55,50	50,47	5,03
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		55,50	50,47	5,03
TOTAL CHARGES A PAYER		118 068,01	277 701,56	-159 633,55

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2024

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES COMPTABILISEES D AVANCE	10 104,45	8 883,40	1 221,05
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 104,45	8 883,40	1 221,05
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	-494 521,14	-438 516,89	-56 004,25
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-494 521,14	-438 516,89	-56 004,25

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	67 478,12	62 771,77	4 706,35
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		67 478,12	62 771,77	4 706,35
AUTRES CREANCES				
40980000	AVOIR A RECEVOIR		6 392,16	-6 392,16
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 740,00	1 740,00	
TOTAL AUTRES CREANCES		1 740,00	8 132,16	-6 392,16
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP	3 513,33		3 513,33
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		3 513,33		3 513,33
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		72 731,45	70 903,93	1 827,52

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	60 000			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		6 497 574
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		6 497 574
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	13 752	
SOLDE		13 752
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		6 483 822

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 20 JUIN 2025

* *

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 2024, 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 31/12/2024, 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 31/12/2024, 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 31/12/2024, 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 31/12/2024, 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 31/12/2024, 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 31/12/2024, le taux d'occupation de l'ensemble immobilier s'élève à 100%.

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 31/12/2024, 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 31/12/2024, 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.**

Depuis Novembre 2024, la société MURFY, locataire de l'ensemble immobilier (sauf une cellule de 688,7 m²) sis à NIEPPE (59850), Z.A. de l'Épinette, Chemin des Prairies, fait état de difficultés financières ; Le montant afférent des loyers et charges impayés s'élève au 31/12/2024 à 57 K€.

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 (resserments 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 Avril 2025, la société INNOKIN, locataire de l'ensemble immobilier sis à AVELIN (59710), Parc d'activités des Bosquets, rue d'Ennevelin, fait état de difficultés financières ; Aucun impayé n'en ressort tant au 31/12/2024 qu'au 31/03/2025.

Depuis le 31 décembre 2024, aucun autre événement significatif n'est à signaler.

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

- Location de la dernière cellule de NIEPPE
- Difficultés des locataires MURFY et INNOKIN à encadrer
- 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.

u/

A la clôture de son exercice au 31 décembre 2024, le total du bilan s'élève à 19.556.991 € contre 20.758.290 € à la clôture de l'exercice précédent, dont 17.631.870 € d'actif net immobilisé (contre 18.932.858 € en 2023).

Au cours dudit exercice, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires d'un montant de 1.964.857 €, correspondant notamment aux montants des loyers et charges afférents aux immeubles détenus, contre 1.651.615 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu de reprises sur provisions de 1.648 € sur clients douteux (contre 259.034 € en 2023) et de produits de gestion courante pour 1.414 €, les produits d'exploitation ressortent à un montant de 1.967.919 € contre 1.913.749 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées au total à un montant de 1.815.944 € contre 1.776.702 € au titre de l'exercice précédent, dont :

- 1.105.919 € de dotations aux amortissements sur immobilisations (contre 1.059.875 € en 2023),
- 354.288 € d'autres achats et charges externes (contre 401.362 € en 2023),
- 206.254 € de dotations aux dépréciations sur immobilisations (contre néant en 2023),
- 149.482 € d'impôts, taxes et versements assimilés (contre 120.508 € en 2023),
- à noter l'absence de dotations aux dépréciations sur actif circulant (idem qu'en 2023).

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 151.975 € contre un résultat bénéficiaire de 137.046 € au titre de l'exercice précédent.

Les produits financiers s'élèvent à 90.212 € (contre 82.698 € en 2023), et sont constitués :

- de produits d'intérêts de SWAP pour 67.423 € (contre 55.030 € en 2023),
- de revenus de créances commerciales pour 10.363 € (contre néant en 2023),
- d'autres produits sur titres Immobilisés pour 10.026 € (contre néant en 2023),
- de revenus de valeurs mobilières de placement pour 2.400 € (contre 21.018 € en 2023),

Les charges financières (intérêts d'emprunts et SWAP) s'élèvent à 330.019 € contre 257.800 € en 2023.

Le résultat financier en ressort déficitaire à hauteur de 239.808 € contre un résultat déficitaire de 175.102 € au titre de l'exercice précédent.

Ainsi le résultat courant avant impôts s'établit déficitaire à hauteur de 87.832 € contre un résultat déficitaire de 38.055 € au titre de l'exercice précédent.

En l'absence de produit issu de cession(s) d'immeuble(s) (idem qu'en 2023), les produits exceptionnels, issus de reprises sur provisions pour charges exceptionnelles (séquestre) pour 287.631 € (contre néant en 2023) et d'opérations de gestion pour 330 € (contre néant en 2023), s'élèvent à 287.961 € contre 243.606 € en 2023.

W

En l'absence de charge constituée de la VNC d'immeuble cédé (idem qu'en 2023), les charges exceptionnelles, constituées de charges sur opérations en capital, s'élèvent à un montant de 162.404 € contre 243.620 € au titre de l'exercice précédent.

Ainsi, le résultat exceptionnel ressort bénéficiaire à hauteur de 125.557 € contre un résultat déficitaire de 14 € au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un impôt sur les sociétés d'un montant de 51.477 € (contre néant au titre de l'exercice précédent), l'exercice clos au 31 décembre 2024 se traduit par une perte nette comptable de 13.752,46 € contre une perte nette comptable de 38.069,25 € 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 13.752,46 €.

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 « Autres réserves »		- 13.752,46 €
qui s'élevait à	+ 470.773,96 €	
et qui s'élèverait à	+ 457.021,50 €	

Réserves distribuables :

- le crédit du compte « Autres réserves »	+ 457.021,50 €
---	----------------

Total des **réserves distribuables** : + 457.021,50 €

▪ à la distribution d'un dividende de soit un dividende de 7,50 € par action,	450.000,00 €
▪ le solde au compte « Autres réserves » qui s'élèverait à	+ 7.021,50 €

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 30 Juin 2025.

Il est précisé que la totalité du montant des revenus qui seraient distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit à hauteur de 450.000,00 €, est éligible à la réfaction de 40%.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 6.033.821,50 €.

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					8
Montant cumulé des factures concernées H.T.	1 392	4 498				
Pourcentage du montant total H.T. des factures reçues dans l'année	0,39	1,27				1,66
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures	19				5 051	
(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	22					22
Montant cumulé des factures concernées H.T.		6 754	430 898		90 151	
Pourcentage du montant total H.T. des factures émises dans l'année		0,34	21,93		4,59	26,86
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures	8				56 232	
(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)						
Délais légaux (préciser)						

VI - 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.

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

Nous vous informons qu'aucun mandat de dirigeant n'arrive à expiration à l'issue de la présente consultation.

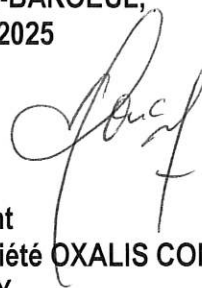
- Mandats de Commissaires aux Comptes arrivant à expiration

Les mandats de Monsieur Didier HAZEBROUCK, Commissaire aux comptes titulaire, et de Monsieur Dominique SUAUD, Commissaire aux comptes suppléant, arrivant à expiration à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale, nous vous proposons de les renouveler en leurs mandats respectifs pour une période de six exercices, soit jusqu'à l'issue de la consultation annuelle de la Collectivité des Associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2030.

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 28 Avril 2025**



**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 2024

**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	2020	2021	2022	2023	2024
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	1.772.747 €	1.837.431 €	1.945.526 €	1.651.615 €	1.964.857 €
b. Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	997.151 €	1.157.252 €	3.241.702 €	519.166 €	1.060.618 €
c. Impôt sur les bénéfices	-	-	178.548 €	-	51.477 €
d. Participation des salariés due au titre de l'exercice	-	-	-	-	-
e. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 133.407 €	185.310 €	1.007.198 €	- 38.069 €	- 13.752 €
f. Résultat distribué	-	-	-	-	450.000 €
III. RESULTATS PAR ACTION					
a. Résultat après impôts et participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	16,62 €	19,29 €	51,05 €	8,65 €	16,82 €
b. Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 2,22 €	3,09 €	16,79 €	- 0,63 €	- 0,23 €
c. Dividende attribué à chaque action	-	-	-	-	7,50 €
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	-	-	-	-	-



DIDIER HAZEBROUCK

Commissaire aux comptes & membre de la Compagnie Régionale de Douai

Expert-Comptable Inscrit au tableau de l'Ordre de la Région de Lille

Expert de Justice près de la Cour d'Appel de Douai

A & T ACTIVITES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale du 20 juin 2025

Exercice clos le 31 décembre 2024



Le Président
Pour la Sté OXALIS
CONSULTING

NARC GERLY

Didier Hazebrouck

SAS d'Expertise Comptable et de

Commissariat aux Comptes

91 rue Nationale 59045 Lille Cedex

A & T ACTIVITES

Société par Actions Simplifiée
40 rue Eugène Jacquet
59700 MARCQ-EN-BAROEUL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS **Exercice clos le 31 décembre 2024**

Aux associés de la SAS A & T ACTIVITES,

OPINION

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A & T ACTIVITES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 notre 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Le 05 juin 2025 à Lille

Le commissaire aux comptes

Signé par

63636639323132382d6532393..

Didier Hazebrouck

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2024	31/12/2023
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	206 254	1 859 801	2 066 055
Constructions	19 945 713	4 524 903	15 420 811	16 490 217
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	444 051	92 793	351 258	376 585
Immobilisations en cours				
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	22 455 819	4 823 950	17 631 870	18 932 858
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	522		522	329
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	699 491	31 833	667 658	647 173
Autres créances	189 984		189 984	1 063 478
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	814 763		814 763	
(dont actions propres :)				
Disponibilités	242 089		242 089	105 570
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	10 104		10 104	8 883
ACTIF CIRCULANT	1 956 954	31 833	1 925 121	1 825 432
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	24 412 773	4 855 782	19 556 991	20 758 290



Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel (dont versé : 6 000 000)	6 000 000	6 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	26 800	26 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	470 774	
Report à nouveau		508 843
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-13 752	-38 069
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	6 483 822	6 497 574
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	108 269	395 900
Provisions pour charges		
PROVISIONS	108 269	395 900
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 809 898	12 653 739
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	319 918	304 324
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 583	196 460
Dettes fiscales et sociales	177 904	142 722
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 076	111 492
Autres dettes		17 561
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	494 521	438 517
DETTES	12 964 900	13 864 815
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	19 556 991	20 758 290



Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2024

Rubriques	France	Exportation	31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 964 857		1 964 857	1 651 615
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 964 857		1 964 857	1 651 615
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 648	260 234
Autres produits			1 414	1 900
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 967 919	1 913 749
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			354 288	401 362
Impôts, taxes et versements assimilés			149 482	120 508
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			1 105 919	1 059 875
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			206 254	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				194 958
CHARGES D'EXPLOITATION			1 815 944	1 776 702
RESULTAT D'EXPLOITATION			151 975	137 046
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			67 423	55 030
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			10 026	
Autres intérêts et produits assimilés			12 763	21 904
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			90 212	82 698
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			330 019	257 800
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			330 019	257 800
RESULTAT FINANCIER			-239 808	-175 102
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-87 832	-38 055



Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2024

Rubriques	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	330	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	287 631	243 606
PRODUITS EXCEPTIONNELS	287 961	243 606
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	162 404	243 606
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	162 404	243 620
RESULTAT EXCEPTIONNEL	125 557	-14
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	51 477	
TOTAL DES PRODUITS	2 346 092	2 240 053
TOTAL DES CHARGES	2 359 844	2 278 122
BENEFICE OU PERTE	-13 752	-38 069



Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations

- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencés, aménagés	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.



PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice. Les changements de méthode d'évaluation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	2 066 055		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	19 945 713		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.	432 866		11 185
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 444 634		11 185
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
TOTAL GENERAL	22 444 634		11 185

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			19 945 713	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			444 051	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			22 455 819	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TOTAL GENERAL			22 455 819	



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	3 455 496	1 069 407		4 524 903
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers	56 281	36 513		92 793
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 511 777	1 105 919		4 617 696
TOTAL GENERAL	3 511 777	1 105 919		4 617 696

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				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients	395 900		287 631	108 269
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	395 900		287 631	108 269
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles		206 254		206 254
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	33 481		1 648	31 833
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	33 481	206 254	1 648	238 086
TOTAL GENERAL	429 382	206 254	289 279	346 356
Dotations et reprises d'exploitation		206 254	1 648	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			287 631	
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	699 491	699 491	
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	15 467	15 467	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 740	1 740	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	172 777	172 777	
Charges constatées d'avance	10 104	10 104	
TOTAL GENERAL	899 580	899 580	

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	56	56		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	11 809 843	11 809 843		
Emprunts et dettes financières divers	319 918	319 918		
Fournisseurs et comptes rattachés	145 583	145 583		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices	51 477	51 477		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	118 287	118 287		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	8 140	8 140		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	17 076	17 076		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	494 521	494 521		
TOTAL GENERAL	12 964 900	12 964 900		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

100 383

Emprunts remboursés en cours d'exercice

944 178

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés



Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
16884000	INTERET COURU ET NON ECHU	24 140,98	24 192,27	-51,29
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		24 140,98	24 192,27	-51,29
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	68 656,01	88 834,90	-20 178,89
40840000	FRS IMMOBIL.NON PARVENUES	17 075,52	111 492,12	-94 416,60
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		85 731,53	200 327,02	-114 595,49
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	8 140,00	35 570,70	-27 430,70
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		8 140,00	35 570,70	-27 430,70
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
51860000	INTERETS BANCAIRES A PAYER	55,50	50,47	5,03
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		55,50	50,47	5,03
TOTAL CHARGES A PAYER		118 068,01	277 701,56	-159 633,55



Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2024

Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	CHARGES COMPTABILISEES D AVANCE	10 104,45	8 883,40	1 221,05
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 104,45	8 883,40	1 221,05
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	-494 521,14	-438 516,89	-56 004,25
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-494 521,14	-438 516,89	-56 004,25



Compte	Libellé	31/12/2024	31/12/2023	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	67 478,12	62 771,77	4 706,35
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		67 478,12	62 771,77	4 706,35
AUTRES CREANCES				
40980000	AVOIR A RECEVOIR		6 392,16	-6 392,16
44870000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 740,00	1 740,00	
TOTAL AUTRES CREANCES		1 740,00	8 132,16	-6 392,16
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
50880000	INTERET COURUS SUR VMP	3 513,33		3 513,33
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		3 513,33		3 513,33
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		72 731,45	70 903,93	1 827,52



Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	60 000			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	6 497 574
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	6 497 574

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	13 752	
SOLDE	13 752	

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	6 483 822

