

# LESTIENNE IMMOBILIER

## Compte de résultat

COPIE CERTIFIEE CONFORME

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 183 399		1 183 399	1 306 687
	Chiffre d'affaires net	<b>1 183 399</b>		<b>1 183 399</b>	<b>1 306 687</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				5 258
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8 840	-912
	Autres produits				
			Total	<b>1 192 240</b>	<b>1 311 033</b>
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			765 274	755 880
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 254	3 697
	Salaires et traitements			318 465	373 234
	Charges sociales			91 256	63 968
	Dotations   amortissements			8 299	12 765
	d'exploitation   sur immobilisations   provisions			1 873	
Autres charges			6 182	55 904	
			Total	<b>1 196 605</b>	<b>1 265 452</b>
			Résultat d'exploitation	<b>A -4 365</b>	<b>45 580</b>
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			256 658	155 075
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			833	15 941
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
			Total	<b>257 491</b>	<b>171 017</b>
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			600	
	Intérêts et charges assimilées (5)			27 180	721
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			Total	<b>27 780</b>	<b>721</b>
			Résultat financier	<b>D 229 711</b>	<b>170 295</b>
			<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>	<b>E 225 345</b>	<b>215 876</b>

# LESTIENNE IMMOBILIER

## Compte de résultat

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		13 822
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	40 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	<b>Total</b>	<b>40 000</b>	<b>13 822</b>
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		20 851
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	37 455	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>Total</b>	<b>37 455</b>	<b>20 851</b>
	<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>F 2 544</b>	<b>-7 029</b>
	Participation des salariés aux résultats	G	
	Impôt sur les bénéfices	H 23 466	21 645
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>204 423</b>	<b>187 201</b>
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	6 819	18 052
(4) Dont	produits concernant les entités liées	149 642	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	27 107	

# Plaquette

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023



## LESTIENNE IMMOBILIER

1 PLACE PHILIPPE LEBON  
59000 LILLE  
SIRET 50923379700034

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink on a white background.

forvis  
mazars

# Comptes annuels

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023





## Bilan passif

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000 )	10 000	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation	3 042 382	3 042 382	
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	1 000	1 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	3 205 394	3 018 192	
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	204 423	187 201	
Situation nette avant répartition	<b>6 463 199</b>	<b>6 258 776</b>		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Total</b>	<b>6 463 199</b>	<b>6 258 776</b>	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total</b>			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total</b>			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		37 015	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	639 166	57 571	
		<b>Total</b>	<b>639 166</b>	<b>94 587</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 847	77 551	
	Dettes fiscales et sociales	172 504	121 796	
	Autres dettes	373 654	144 492	
Instruments de trésorerie				
	<b>Total</b>	<b>623 005</b>	<b>343 840</b>	
Produits constatés d'avance				
	<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>1 262 172</b>	<b>438 428</b>	
Écarts de conversion passif				
	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>7 725 372</b>	<b>6 697 204</b>	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier	10 519			
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an				
à moins d'un an				
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	1 262 172	438 428		
(3) dont emprunts participatifs				

**LESTIENNE IMMOBILIER**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 10 000 euros  
Siège social : 1 Place Philippe Lebon,  
59000 LILLE  
509 233 797 RCS LILLE METROPOLE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
ANNUELLE DU 3 JUIN 2024**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

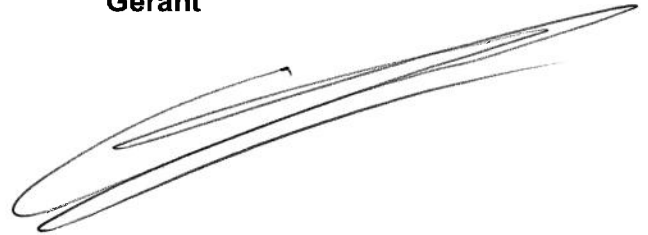
**DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 204 423,85 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'y a pas eu lieu à distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Extrait certifié conforme  
Monsieur Emeric LESTIENNE  
Gérant**



# Annexe aux comptes annuels

## Table des matières

### Informations générales 2

Présentation de la société 2

Faits caractéristiques de l'exercice 2

Événements postérieurs à la clôture **Error! Bookmark not defined.**

Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société **Error! Bookmark not defined.**

### Principes comptables et méthodes d'évaluation 3

Principes généraux 3

Méthodes d'évaluation 3

1. Immobilisations incorporelles et corporelles 3

2. Immobilisations financières 4

3. Stocks **Error! Bookmark not defined.**

4. Créances 4

5. Valeurs mobilières de placement et disponibilités **Error! Bookmark not defined.**

6. Ecarts de conversion sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères **Error! Bookmark not defined.**

7. Provisions 4

8. Engagements en matière d'indemnités de départ en retraite **Error! Bookmark not defined.**

9. Modalités d'amortissement des primes de remboursement d'emprunts obligataires **Error! Bookmark not defined.**

### Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat 5

Actif immobilisé 5

1. État de l'actif immobilisé (brut) **Error! Bookmark not defined.**

2. Amortissements de l'actif immobilisé 6

3. Dépréciations de l'actif immobilisé 6

4. Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture 6

Dépréciations de l'actif circulant 7

État des échéances des créances 7

Provisions réglementées et provisions (pour risques et charges) 8

État des échéances des dettes 8

### Informations relatives aux engagements financiers 10

## Annexe aux comptes annuels

# Informations générales

## Présentation de la société

Désignation de la société : LESTIENNE IMMOBILIER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 7 725 372 EURO

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 204 423 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

## Annexe aux comptes annuels

# Principes comptables et méthodes d'évaluation

## Principes généraux

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du code de commerce, du règlement de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) n° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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 méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Méthodes d'évaluation

### 1. Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Durées d'amortissement

# Annexe aux comptes annuels

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les modalités d'amortissement appliquées sont les suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	NA	
Frais de développement	NA	
Constructions	Dégressif	10 à 20 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 12 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 ans

Le cas échéant, les amortissements complémentaires résultant de l'application de dispositions fiscales sont traités comme des amortissements dérogatoires, qui sont comptabilisés en « Provisions réglementées ».

## 2. Immobilisations financières

### Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont inscrits à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition.

Les titres de participation et les autres titres immobilisés font l'objet d'une provision pour dépréciation lorsque leur valeur d'utilité apparaît inférieure à leur valeur comptable. La valeur d'utilité est appréciée en utilisant plusieurs critères et notamment les capitaux propres, des multiples d'excédent brut d'exploitation, les perspectives de développement et de rentabilité.

Les créances rattachées sont valorisées à leur valeur nominale et sont éventuellement dépréciées, en lien avec l'analyse réalisée sur les titres de participation, pour tenir compte des risques de non-recouvrement auxquels elles sont susceptibles de donner lieu d'après les informations connues à la date de clôture des comptes.

### Autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur valeur nominale.

## 3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Le cas échéant, les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

## 4. Provisions

Les provisions nées ou encore existantes à la clôture de l'exercice sont comptabilisées lorsqu'il est probable qu'elles généreront une sortie de ressources sans contrepartie et si elles peuvent fait l'objet d'une estimation fiable.

## Annexe aux comptes annuels

# Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

## Actif immobilisé

### 1. État de l'actif immobilisé (brut)

		Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	-	-	-	-
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	-	-	-	-
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		-	-	-	-
Construction sur sol propre		-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui		-	-	-	-
Install. générales, agencements et aménag. des constructions		25 876	-	265	25 611
Install. techniques, matériel et outillage industriels		2 959	-	2 959	-
Install. générales, agencements, aménagements divers		-	-	-	-
Matériel de transport		39 193	24 772	63 965	-
Matériel de bureau et mobilier informatique		29 995	9 238	8 223	31 010
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL III	98 023	34 010	75 412	56 621
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées par équivalence		-	-	-	-
Autres participations		3 097 661	43 500	-	3 141 161
Autres titres immobilisés		100 000	200 000	-	300 000
Prêts et autres immobilisations financières		580	500	70	1 010
	TOTAL IV	3 198 241	244 000	70	3 442 171
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>(I+II+III+IV)</b>	<b>3 296 264</b>	<b>278 010</b>	<b>75 482</b>	<b>3 498 792</b>

# Annexe aux comptes annuels

## Détail des augmentations et diminutions par nature

	◀ Augmentations		Diminutions ▶	
	Réévaluations libres	Acqu., apports, créations, poste à poste	De poste à poste	Cessions, mises hors service
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-
Autres immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	34 010	-	75 412
Immobilisations financières	-	244 000	-	70
<b>TOTAL</b>	-	<b>278 010</b>	-	<b>75 482</b>

## 2. Amortissements de l'actif immobilisé

		Début de l'exercice	Augment. (dotations)	Diminut. (sorties et reprises)	Fin de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL I</b>	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL II</b>	-	-	-	-
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		-	-	-	-
Sur sol propre		-	-	-	-
Sur sol d'autrui		-	-	-	-
Installations générales, agenc. et aménag. des constructions		19 816	2 159	265	21 710
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 896	986	2 882	-
Install. générales, agencements, aménagements divers		-	-	-	-
Matériel de transport		5 161	1 540	6 701	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier		24 422	4 537	8 039	20 919
Emballages récupérables et divers		-	-	-	-
	<b>TOTAL III</b>	<b>51 295</b>	<b>9 221</b>	<b>17 887</b>	<b>42 629</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>(I+II+III)</b>	<b>51 295</b>	<b>9 221</b>	<b>17 887</b>	<b>42 629</b>

## 3. Dépréciations de l'actif immobilisé

	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-

## Annexe aux comptes annuels

Titres de participation	-	600	-	600
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	<b>600</b>	-	<b>600</b>

### 4. Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amort.	Dépré.	Amort.	Dépré.	
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	51 295	9 221	-	17 887	-	42 629
Immobilisations financières	-	-	600	-	-	600
<b>TOTAL</b>	<b>51 295</b>	<b>9 221</b>	<b>600</b>	<b>17 887</b>	<b>-</b>	<b>42 629</b>

### Dépréciations de l'actif circulant

Rubriques	Début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	-	-	-
Autres	-	1 873	-	1 873
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>2 473</b>	<b>-</b>	<b>2 473</b>

### État des échéances des créances

	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
<b>Actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations	-	-	-
Prêts	-	-	-
Autres immobilisations financières	1 010	1 010	-
<b>Actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	-	-	-
Autres créances clients	383 853	383 853	-
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-

## Annexe aux comptes annuels

État et autres collectivités publiques	• Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	• Taxe sur la valeur ajoutée	42 988	42 988	-
	• Autres impôts, taxes et vers. assimilés	-	-	-
	• Divers	-	-	-
Groupe et associés		3 353 019	3 353 019	-
Débiteurs divers		455 645	455 645	-
<b>Charges constatées d'avance</b>		-	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>4 236 515</b>	<b>4 236 515</b>	<b>-</b>
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-

## Provisions réglementées et provisions (pour risques et charges)

	Début de l'exercice	Augment. (dotations)	Diminut. (reprises)	dont reprises utilisées	Fin de l'exercice
Provisions réglementées	-	-	-	-	-
Provision pour risques	-	-	-	-	-
Provision pour charges	-	-	-	-	-

## État des échéances des dettes

	Montant brut	A un an au plus	A + d'un an et 5 ans au +	A + de 5 ans
<b>Emprunts et dettes assimilées</b>				
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	• à 1 an max à l'origine	-	-	-
	• à plus d'1 an à l'origine	-	-	-
<b>Dettes</b>				
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	76 847	76 847	-	-
Personnel et comptes rattachés	16 637	16 637	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 379	21 379	-	-
État et autres collectivités publiques	• Impôts sur les bénéfices	7 134	7 134	-
	• Taxe sur la valeur ajoutée	126 475	126 475	-
	• Obligations cautionnées	-	-	-
	• Autres impôts, taxes et assimilés	879	879	-

## Annexe aux comptes annuels

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	639 167	639 167	-	-
Autres dettes	373 654	373 654	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
<b>Produits constatés d'avance</b>	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 262 173</b>	<b>1 262 173</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 016	-	-	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	-	-	-	-

## Annexe aux comptes annuels

# Informations relatives aux engagements financiers

Nature d'engagements	Montant
Contrats de crédit-bail	10 519
Retraites et indemnités assimilées	
Sûretés reçues	
Sûretés données	
Caution personnelle FEW	517 000
Caution personnelle FEW	502 500
...	