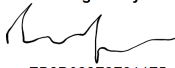


Certifié conforme

DocuSigned by:

EB2D022F2F814F5...

COMPTES ANNUELS

14 JEAN PAUL

Société par actions simplifiée

243 RUE JEAN JAURES 59650 VILLENEUVE D'ASCQ

DATE DE CLOTURE : 31/12/2025

Sommaire

Sommaire.....	2
Bilan - Actif.....	3
Bilan - Passif.....	4
Compte de résultat.....	5
Compte de résultat (suite).....	6
Description synthétique de la société.....	8
Faits caractéristiques.....	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations.....	14
Amortissements.....	16
Dépréciations	16
Liste des filiales et des participations.....	17
Stocks et en cours.....	18
Etat des stocks en-cours.....	18
Dépréciation des stocks et en-cours.....	18
Etats des échéances des créances à la clôture de l'exercice.....	19
Etat des capitaux propres.....	20
Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....	20
Variation des capitaux propres.....	20
Provisions inscrites au Bilan.....	21
Etats des échéances des dettes à la clôture de l'exercice.....	21
Dettes garanties par des sûretés réelles.....	22
Ventilation du chiffre d'affaires.....	23
Détails de certains postes.....	23
Charges à payer et Produits à recevoir.....	24
Honoraires des commissaires aux comptes.....	25
Crédits d'impôts.....	25
Impôt sur les bénéfices.....	26
Fiscalité différée.....	26
Engagements hors bilan.....	27
Faits exceptionnels et litiges.....	28
Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées	28

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement (II)	0	0	0	0
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	0	0	0	0
Fonds commercial	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	0
TOTAL immobilisations corporelles	0	0	0	0
Participations	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
TOTAL immobilisations financières	0	0	0	0
Total Actif Immobilisé (III)	0	0	0	0
Matières premières, approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production	395 632	0	395 632	298 950
Produits finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
TOTAL Stock et en-cours	395 632	0	395 632	298 950
Clients et comptes rattachés	0	0	0	0
Autres créances	13 362	0	13 362	59 790
Charges constatées d'avance	0	0	0	0
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	1 000
TOTAL Créances	13 362	0	13 362	60 790
Actions propres	0	0	0	0
Autres titres	0	0	0	0
Instruments financiers à terme et jetons détenus	0	0	0	0
Disponibilités	1 395	0	1 395	0
Valeurs mobilières de placement	1 395	0	1 395	0
Total Actif Circulant (IV)	410 389	0	410 389	359 740
Frais d'émission d'emprunt (V)	0		0	0
Primes de remboursement des emprunts (VI)	0		0	0
Ecart de conversion actif et différences d'évaluation (VII)	0		0	0
Total Général de l'actif (I+II+III+IV+V+VI+VII)	410 389	0	410 389	359 740

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
Capital dont versé : 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0	0
Ecart de réévaluation	0	0
Ecart d'équivalence	0	0
RESERVES	0	0
Réserve légale	0	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	0
Réserves réglementées	0	0
Autres réserves	0	0
Report à nouveau	0	0
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 639	0
Subventions d'investissement	0	0
Provisions réglementées	0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	-2 639	1 000
Produit des émissions de titres participatifs	0	0
Avances conditionnées	0	0
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I bis)	0	0
Provisions pour risques	0	0
Provisions pour charges	0	0
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	0	0
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20	0
Emprunts et dettes financières diverses (2)	333 428	0
Instrument financier à terme	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 579	358 740
Dettes fiscales et sociales	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	0
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL DETTES (1) (III)	413 027	358 740
Ecart de conversion passif et différences d'évaluation (IV)	0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I+I bis+II+III+IV)	410 389	359 740

(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N			Exercice N-1
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	0	0	0	0
Production vendue	0	0	0	0
Montant net du chiffre d'affaires	0	0	0	0
Production stockée			96 682	298 950
Production immobilisée			0	0
Subventions			0	0
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			0	0
Produits des cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles			0	0
Autres produits			0	0
Total des produits d'exploitation (I)			96 682	298 950
Achats de marchandises			0	0
Variation de stocks			0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements			0	0
Variation de stocks			0	0
Autres achats et charges externes (1)			97 192	298 950
Impôts, taxes et versements assimilés			0	0
Salaires			0	0
Cotisations sociales			0	0
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	0	0
		Dotations aux dépréciations	0	0
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		0	0
	Dotations aux provisions		0	0
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			0	0
Autres charges			0	0
Total des charges d'exploitation (II)			97 192	298 950
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-510	0
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			0	0
Produits financiers				
De participations (2)			0	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)			0	0
Autres intérêts et produits assimilés (2)			0	0
Reprises sur dépréciations et provisions			0	0
Différences positives de change			0	0
Produits de cessions d'immobilisations financières			0	0
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			0	0
Total des produits financiers (V)			0	0
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			0	0
Intérêts et charges assimilés (3)			3 128	0
Différences négatives de change			0	0
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie			0	0
Total des charges financières (VI)			3 128	0
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 128	0
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-3 639	0

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels (VII)	0	0
Charges exceptionnelles (VIII)	0	0
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	0	0
Participation des salariés aux résultats (IX)	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)	0	0
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	96 682	298 950
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	100 320	298 950
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	-3 639	0

(1) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(2) Dont produits concernant les entités liées

(3) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

14 JEAN PAUL

Description synthétique de la société

14 JEAN PAUL est une Société par actions simplifiée dont le siège social est à VILLENEUVE D'ASCQ.

La société est filiale indirecte de ELO SA.

La société a pour objectif de porter le projet de réhabilitation du site "Georges" situé à Wasquehal, un site industriel en friche accueillant actuellement d'anciens entrepôts industriels.

Situé au bord de la Branche-de-Croix, le site Georges fait face à Croix au Nord Est et à Villeneuve-d'Ascq au Sud Est, ce qui en fait un site stratégique à l'interface entre les trois communes. Il est au cœur de la zone urbaine UGB 7.2 "Tissus résidentiels diversifiés" au sein de laquelle l'objectif est de développer la mixité des fonctions.

Ainsi, l'opération prévoit la requalification complète du site développant une programmation d'habitat mixte, en réponse à un besoin en logements sur la commune de Wasquehal et activation des espaces en RDC avec l'implantation de services/commerces.

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025. Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Ils sont établis en euros

Les informations ci-après constituent l'annexe au Bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025.

Le total du bilan est de 410 389€ et le résultat s'élève à -3 639€.

Faits caractéristiques

Evènements principaux de l'exercice

La société 14 JEAN PAUL, créée le 19 décembre 2024, clôt son deuxième exercice comptable.

L'aménagement du Site en amont est porté par la Société FONCIERE DU BREUCQ.
La Promotion est portée par les Sociétés 13 GEORGES et 14 JEAN PAUL

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement post clôture n'est à déclarer.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, tel que modifié par les règlements de l'Autorité des normes comptables, notamment le règlement n° 2022-06.

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,

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.

La méthode d'évaluation appliquée aux disponibilités est la valeur nominale.

Changement de règles et méthodes comptables

Le règlement ANC n° 2022-06, homologué le 30 décembre 2023, modifie le Plan comptable général et s'applique à compter du 1er janvier 2025. Notamment, il modifie la définition du résultat exceptionnel, supprime la technique des transferts de charges et modifie les modèles d'états financiers. Les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025 sont établis et présentés conformément aux dispositions de ce règlement.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ne sont pas retraités rétrospectivement des nouvelles règles. En revanche, des reclassements et des regroupements ont été opérés, le cas échéant, dans la colonne comparative « Exercice N-1 », entre des lignes de bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers.

Incidences du changement de méthodes comptables sur les principaux postes de l'exercice 2025

Impacts de la nouvelle définition du résultat exceptionnel sur l'exercice 2025

A compter du 1er janvier 2025, conformément à l'article 513-5 du Plan comptable général, le résultat exceptionnel comprend :

- les produits et charges directement liés à un événement majeur et inhabituel et qui n'auraient pas été constatés en l'absence de cet événement ;
- les écritures comptables d'origine exclusivement fiscale, telles que les amortissements dérogatoires ;
- les changements de méthode comptable comptabilisés en résultat, lorsque leur traitement en capitaux propres est exclu en raison de dispositions fiscales ;
- les corrections d'erreurs, à l'exception de celles qui concernent des écritures initialement imputées directement sur les capitaux propres.

Ce changement entraîne le reclassement d'opérations auparavant comptabilisées en résultat exceptionnel vers le résultat courant.

Les principales incidences sont détaillées ci-après :

Cessions d'immobilisations financières

Au 31/12/2025, la société n'est pas concernée par des cessions d'immobilisations financières.

Quotes-parts de subventions d'investissement virées au résultat

Au 31/12/2025, la société n'est pas concernée par des subventions d'investissement.

Amendes et pénalités

Au 31/12/2025, la société n'est pas concernée par des amendes et pénalités.

Impacts de la suppression de la technique des transferts de charges sur l'exercice 2025

La suppression de la technique des transferts de charges entraîne le classement d'opérations qui avant l'application du nouveau règlement étaient comptabilisées dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions et transferts de charges », dans d'autres postes de charges ou de produits.

Au 31/12/2025, la société n'est pas concernée par des transferts de charges.

Présentation de la colonne comparative (Exercice N-1)

Des reclassements et des regroupements ont été opérés dans la colonne comparative « Exercice N-1 », entre des lignes du bilan ou du compte de résultat, pour respecter le nouveau format des états financiers.

Les reclassements opérés concernent:

- les immobilisations incorporelles en cours sont regroupées avec les avances et acomptes ;
- les provisions, qui étaient présentées sur une seule ligne, sont désagrégées en distinguant les provisions pour risques et les provisions pour charges ;
- la ligne « Charges constatées d'avance » est présentée parmi les éléments constituant la rubrique des « Créances » ;
- les transferts de charges d'exploitation sont présentés dans le poste « Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions » ;
- les charges et produits exceptionnels sont regroupés sur les deux lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

Immobilisations incorporelles et corporelles

Coût de revient des immobilisations

- Immeubles destinés à être maintenus dans le patrimoine de la société : Non applicable
- Immeubles destinés à la revente ou la promotion : Non applicable
- Méthode d'amortissement : Non applicable

Stocks en-cours

Activation en stock de l'intégralité des frais inscrits au bilan d'aménagement ou de promotion (valorisation au coût d'achat) et ce y compris les frais d'études et les frais d'architectes engagés en amont.

Les frais financiers sont comptabilisés en charges.

Les frais de publicité sont comptabilisés en charges. Les stocks sont, le cas échéant, dépréciés pour les ramener à leur valeur vénale à la date de clôture de l'exercice.

Honoraires de gestion

Honoraires de gestion – Activité Foncière : Non applicable

Honoraires de gestion – Activité Co-Promotion : Les honoraires de gestion sont facturables selon l'échéancier suivant :

PROMOTION		
	Echéancier	
		Echéancier cumulé
1% phase amont	Echéancier	
Signature acte adhésion	60%	60%
Dépôt autorisation	40%	100%
5% phase opérationnelle	Echéancier	Echéancier cumulé
Obtention autorisation	15%	15%
Signature OS travaux	15%	30%
Fin dalle RDC	15%	45%
Hors d'eau	21%	66%
Hors d'air	21%	87%
Livraison	10%	97%
Conformité	3%	100%

Comptabilisation du CA et de la marge

Les Ventes en l'État Futur d'Achèvement (VEFA) dans le secteur de la promotion immobilière constituent des contrats de longue durée au sens du Plan Comptable Général. Le chiffre d'affaires ainsi que la marge dégagée sur les opérations sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement.

L'avancement global du programme tient compte à la fois d'un avancement « technique » (qui correspond au rapport entre les dépenses engagées et les dépenses budgétées) et d'un avancement « commercial » (qui correspond au rapport entre le chiffre d'affaires acté et le chiffre d'affaires budgété).

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation figurent au bilan à leur coût d'acquisition ou à leur valeur d'apport. Lorsque la valeur d'inventaire d'une participation est inférieure à sa valeur nette comptable, une provision pour dépréciation est constituée.

La valeur d'inventaire d'une participation correspond à sa valeur d'utilité pour la société, laquelle est déterminée par référence à la quote-part des capitaux propres détenue, à l'actif net comptable corrigé, à sa valeur de rendement et aux perspectives de rentabilité estimées.

Jusqu'au 31/12/2006, les frais d'acquisition des titres étaient comptabilisés en charges. A compter du 1er janvier 2007, ceux-ci sont incorporés au prix de revient des titres de participation et font l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans. Ce changement d'option comptable, autorisé par l'avis n° 2007-C du Comité d'Urgence du 15 juin 2007, a été appliqué de façon prospective.

Les autres immobilisations financières figurent au bilan à leur coût de revient. Le cas échéant, des provisions sont constituées lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur coût de revient.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances qui présentent des risques de non-recouvrement font l'objet d'une dépréciation par voie de provision.

S'agissant des comptes courants débiteurs, quand la situation nette de la filiale devient négative, un test de dépréciation est effectué sur la base la situation nette comptable retraitée, le cas échéant des plusvalues latentes. Une dépréciation du compte courant débiteur de la filiale est alors constatée pour un montant correspondant au moins à la quote-part dans la situation nette négative retraitée détenue.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan représentent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant les modalités énoncées ci-avant.

La contrepartie des provisions réglementées est comptabilisée en charges exceptionnelles, au poste "Dotations aux provisions réglementées - Amortissements dérogatoires".

Provisions pour risques et charges

Une provision pour risques et charges est comptabilisée lorsque la société a une obligation juridique ou implicite à l'égard d'un tiers résultant d'un événement passé, dont le montant peut être estimé de manière suffisamment fiable et dont il est probable que l'extinction se traduira par une sortie de ressources.

Les provisions pour perte à terminaison sur opérations sont constituées sous forme de provisions pour risques, sur la base du dernier budget actualisé.

Provisions pour litiges

Les provisions pour litiges sont constituées dans le respect des principes comptables. Les risques sont évalués sur la base des demandes reçues des tiers et des actions en défense de la société.

Impôt sur les bénéfices

La société est intégrée fiscalement. La société mère (ELO SA), en tant que seule redevable de l'impôt, comptabilise la dette d'impôt vis-à-vis du Trésor Public. Les filiales membres de l'intégration fiscale déterminent et comptabilisent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, et inscrivent en compte courant leur dette d'impôt envers la société mère. Les économies d'impôt provenant des sociétés déficitaires sont constatées en résultat par la société tête de groupe de l'intégration fiscale (ELO SA).

Pour les entités appartenant à un groupe établissant des comptes consolidés, l'annexe des comptes sociaux comporte une information sur l'entité qui établit les états financiers consolidés (PCG art.831-4). Lorsque les informations prévues à ce titre sont applicables, l'entreprise doit utiliser le tableau suivant :

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés	
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	Nom : ELO SA
	Siège : 40 avenue de Flandre 59170 Croix
	N°Identification : 476 180 625 00479
	40 avenue de Flandre 59170 Croix
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entités compris dans l'ensemble d'entités visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale	Nom : ELO SA
	Siège : 40 avenue de Flandre 59170 Croix
	N°Identification : 476 180 625 00479
	40 avenue de Flandre 59170 Croix

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

14 JEAN PAUL

Immobilisations

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Ventilation des augmentations				
			Virements		Entrées		
			De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Frais de développement		0	0	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires		0	0	0	0	0	0
Fonds commercial		0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles		0	0	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes		0	0	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)		0	0	0	0	0	0
Terrains		0	0	0	0	0	0
Constructions		0	0	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles		0	0	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes		0	0	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)		0	0	0	0	0	0
Participations		0	0	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille		0	0	0	0	0	0
Créances rattachées à des participations		0	0	0	0	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0	0	0
Prêts		0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations financières		0	0	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)		0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III)		0	0	0	0	0	0

Cadre B	IMMOBILISATIONS	Ventilation des diminutions					Montant brut à la clôture de l'exercice	
		Virements		Sorties				Total
		De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service		
Frais de développement	0	0	0	0	0	0	0	
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	0	0	0	0	0	0	0	
Fonds commercial	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	0	0	0	0	0	0	0	
Terrains	0	0	0	0	0	0	0	
Constructions	0	0	0	0	0	0	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immobilisations corporelles	0	0	0	0	0	0	0	
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)	0	0	0	0	0	0	0	
Participations	0	0	0	0	0	0	0	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	0	0	0	0	0	0	0	
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0	0	0	
Autres titres immobilisés	0	0	0	0	0	0	0	
Prêts	0	0	0	0	0	0	0	
Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL GENERAL (I+II+III)	0	0	0	0	0	0	0	

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE						
Immobilisations amortissables	Taux d'amortissement	Mode d'amortissement	Amortissements à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Frais de développement	20%	Linéaire	0	0	0	0
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	20%	Linéaire				
Fonds commercial			0	0	0	0
Autres immobilisations incorporelles	33,33% à 20%	Linéaire	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)			0	0	0	0
Terrains			0	0	0	0
Constructions	3,33%	Linéaire	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	33,33% à 12,50%	Linéaire	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	33,33% à 20%	Linéaire	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)			0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I + II)			0	0	0	0

Dépréciations

TABLEAU DES DEPRECIATIONS				
Nature des provisions	Dépréciations à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Immobilisations financières	0	0	0	0
Stocks et en-cours	0	0	0	0
Créances	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

Liste des filiales et des participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Montant net des prêts et avances consentis par la société	Montant des engagements donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours d'exercice	Commentaires
			Brute	Nette						
Renseignements concernant les filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)										
1-Renseignements détaillés pour chaque filiale (1)										
2-Renseignements globaux pour les filiales non reprises au 1										
A. TOTAL DES FILIALES										
Renseignements concernant les participations (10% à 50% du capital détenu par la société)										
1-Renseignements détaillés pour chaque participation (1)										
2-Renseignements globaux pour les participations non reprises au 1										
B. TOTAL DES PARTICIPATIONS										
C.TOTAL DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (A+B)										

(1) Dont la valeur d'inventaire excède 1% du capital de la société astreinte à la publication.

Stocks et en cours

Etat des stocks en-cours

Postes	Exercice N	Exercice N-1
En cours de production de biens - Stocks de Promotion	395 631,66	298 950,00
En cours de production de biens - Stocks de Terrain	0,00	0,00
En cours de production de services	0,00	0,00
Produits finis	0,00	0,00
Total	395 631,66	298 950,00

Dépréciation des stocks et en-cours

Postes	Exercice N	Exercice N-1	Méthode utilisée pour le calcul de la dépréciation
En cours de production de biens - Stocks de Promotion	0	0	
En cours de production de biens - Stocks de Terrain	0	0	
En cours de production de services	0	0	
Produits finis	0	0	
Total	0	0	

Etats des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	0	0	0
Autres immobilisations financières	0	0	0
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	0	0	0
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0	0
Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0
Etat et autres collectivités	Impôts sur les bénéfices	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	13 362	13 362
	Autres impôts	0	0
	Etat - divers	0	0
Groupes et associés	0	0	0
Débiteurs divers	0	0	0
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	13 362	13 362	0
Charges constatées d'avance	0	0	0
TOTAL	13 362	13 362	0
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
Prêts et avances consentis aux associés	0		

Etat des capitaux propres

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Rembours és au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/202 5	Valeur nominale
Actions ordinaires				0	
Actions amorties				0	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				0	
Actions préférentielles				0	
Parts sociales	100			100	10
Certificats d'investissement				0	
Total	100	0	0	100	

Variation des capitaux propres

CAPITAUX PROPRES	Ouverture	Augment.	Diminut.	Distribut. Dividendes	Affectation du résultat N-1	Apports et fusions	Clôture
Capital social ou individuel	1 000						1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	0						0
Ecart de réévaluation	0						0
Réserve légale	0						0
Réserves statutaires ou contractuelles	0						0
Réserves réglementées	0						0
Autres réserves	0						0
Report à nouveau	0						0
Résultat de l'exercice	0	-3 639					-3 639
Subventions d'investissement	0						0
Provisions réglementées	0						0
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 000	-3 639	0	0	0	0	-2 639

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Montant à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la clôture de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions pour risques	0	0	0	0	0
Provisions pour charges	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0

Etats des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0	0
Autres emprunts obligataires		0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine		20	20	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine		0	0	0	0
Emprunts et dettes assimilés		0	0	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés		79 579	79 579	0	0
Personnel et comptes rattachés		0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	0	0	0	0
	Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0
	Obligations cautionnées	0	0	0	0
	Autres impôts	0	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0	0
Groupes et associés		333 428	333 428	0	0
Autres dettes		0	0	0	0
Dette représentative de titres empruntés		0	0	0	0
Produits constatés d'avance		0	0	0	0
TOTAL DES DETTES		413 027	413 027	0	0
Emprunts souscrits en cours d'exercice		0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice		0			

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant à la clôture de l'exercice	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés		
Autres dettes		

Afin que le lecteur des comptes annuels puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est fournie.

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Répartition par secteur d'activité			
Ventes de marchandises	0	0	0%
Production vendue biens	0	0	0%
Production vendue services	0	0	0%
Répartition par marché géographique			
Chiffres d'affaires nets-France	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets-Export	0	0	0%
Chiffres d'affaires nets	0	0	0%

Détails de certains postes

	Exercice N	Exercice N-1
Frais généraux	97 192	298 950
Frais de personnel	0	0
Impôts et taxes	0	0
Autres charges d'exploitation	97 192	298 950
Amortissements	0	0
Amortissement des autres immobilisations incorporelles	0	0
Amortissements des immobilisations corporelles	0	0
Résultat financier	-3 128	0
Produits financiers	0	0
Charges financières	3 128	0
Résultat exceptionnel	0	0
Produits exceptionnels	0	0
Charges exceptionnelles	0	0

Charges à payer

Charges à payer	Montant	Montant N-1
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20	0
Emprunts et dettes financières divers	333 428	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	79 579	358 740
Dettes fiscales et sociales	0	0
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	0
Total	413 027	358 740

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : Provision des frais d'audit 2025

Emprunts et dettes financières divers : Comptes courants de prêts et associés créditeurs

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés : Fournisseurs Factures non Parvenues

Produits à recevoir

	Montant	Montant N-1
Créances rattachées à des participations	0	0
Autres immobilisations financières	0	0
Créances clients et comptes rattachés	0	0
Personnel et comptes rattachés	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0
Etat et autres collectivités publiques	0	0
Autres créances	13 362	0
Disponibilités	0	0
Total	13 362	0

Autres créances : TVA sur FNP

Honoraires des commissaires aux comptes

Honoraires versés aux commissaires aux comptes :

	KPMG	BMD
Honoraires afférents à la certification des comptes	0	0
Honoraires afférents à la certification des informations en matière de durabilité (1)	0	0
Honoraires afférents aux services autres que la certification des comptes et la certification des informations en matière de durabilité	0	0
TOTAL	0	0

(1) Pour les missions prévues à l'article L821-54,II du Code de commerce

Crédits d'impôts

	Montant
Crédit d'impôt recherche	0
Autres crédits d'impôts : réduction d'impôts mécénat	0
TOTAL	0

Coûts d'emprunt incorporés dans le coût des immobilisations incorporelles et corporelles

	Montant incorporé au cours de l'exercice
Immobilisations incorporelles	0
Immobilisations corporelles	0

Impôt sur les bénéfices

Impôts	Résultat avant impôt	Impôt	Résultat après impôt
Résultat courant	-3 639	0	-3 639
Résultat exceptionnel	0	0	0
IS sur résultats antérieurs			
Contribution sociale		0	0
Contribution exceptionnelle		0	0
TOTAL	-3 639	0	-3 639

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2025	31/12/2024
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions réglementées	0	0
Subventions d'investissement	0	0
Ecart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Actif	0	0
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	0	0
Total passif d'impôt futur	0	0
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour retraites et obligations similaires	0	0
Autres risques et charges provisionnés		
Charges à payer		
Ecart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Ecart de conversion Passif	0	0
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		0
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	0	0
Total actif d'impôt futur	0	0
Situation nette	0	0

Engagements hors bilan

Catégorie d'engagement	Total	< 1 an	de 1 à 5 ans	> 5 ans
Engagements donnés (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
A.Total engagements liés à l'exploitation	0	0	0	0
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
B.Total engagements liés au financement	0	0	0	0
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
C. Total autres engagements donnés	0	0	0	0
I. Total engagements donnés (A+B+C)	0	0	0	0
Engagements reçus (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
II. Total engagements reçus	0	0	0	0
Engagements réciproques (à détailler)				
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
	0			
III. Total engagements réciproques	0	0	0	0

Faits exceptionnels et litiges

A la connaissance de la société, il n'existe pas de fait exceptionnel ou de litige susceptible d'affecter de manière significative l'activité, les résultats, le patrimoine ou la situation financière de la société qui n'ait fait l'objet de provisions estimées nécessaires à la clôture de l'exercice.

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Les opérations avec les parties liées sont négociées aux conditions normales de marché.

Désignation de la partie liée	Nature de la relation avec la partie liée	Montant des transactions réalisées avec la partie liée au cours de l'exercice	Autres informations
-			
-			

14 JEAN PAUL

SAS au capital de 1.000 euros
243-245 Rue Jean Jaurès, 59650 Villeneuve-d'Ascq
RCS Lille Métropole n°938 791 662
La « Société »

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 JUIN 2026

ACTE SOUS SEING PRIVE

[...]

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le déficit net comptable d'un montant de de -3 638,75 euros, en totalité, au report à nouveau.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

[...]

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique constate que les capitaux propres de la Société qui s'élèvent à – 2.638,75 euros pour un capital social de 1.000 euros sont devenus inférieurs à la moitié dudit capital, et décide, conformément aux dispositions de l'article L.225-248 du Code de commerce, de ne pas dissoudre la Société.

L'Associé Unique prend acte :

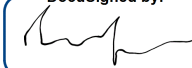
- Que cette décision devra faire l'objet des mesures de publicité prévues par la loi ;
- Que la Société est tenue, au plus tard à la clôture du deuxième exercice suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social ou de réduire son capital du montant nécessaire pour que la valeur des capitaux propres soit au moins égale à la moitié de son montant.

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs à la société « LEXTENSO » dont le siège social est La Grande Arche – Paroi Nord - 1 Parvis de la Défense – 92044 Paris La Défense (552 119 455 RCS Nanterre) aux fins d'effectuer tous dépôts et inscriptions aux registres, signer toutes

déclarations, requêtes et tous documents, effectuer toutes démarches, produire toutes pièces justificatives, élire domicile et en général, faire tout ce qui est nécessaire, y compris par voie dématérialisée avec signature électronique conformément aux textes légaux en vigueur.

[...]

DocuSigned by:

EB2D022F2F814F5...

Extrait certifié conforme par le Président

La société CEETRUS PROMOTION FRANCE SAS

Représentée par son représentant permanent, M. Marco BALDUCCI