

LESTIENNE IMMOBILIER

Compte de résultat

Pour copie certifiée conforme :

DocuSigned by:

 7A895DB98E75425...

		France	Exportation	Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 276 894		1 276 894	1 178 838
	Montant net du chiffre d'affaires	1 276 894		1 276 894	1 178 838
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions				
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			1 873	
	Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles			2 997	
	Autres produits			351	2 111
	Total des produits d'exploitation (I)			1 282 116	1 180 950
Charges d'exploitation	Achats de marchandises				
	Variation de stocks				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (1)			846 518	785 757
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 639	3 382
	Salaires			194 590	229 514
	Cotisations sociales			29 826	44 295
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations :				
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 626	5 102
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
	Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
	Dotations aux provisions				
	Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées			2 997	
	Autres charges			2 747	12 630
	Total des charges d'exploitation (II)			1 094 946	1 080 681
	1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			187 169	100 268
QP sur opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers	De participations (2)			202 373	176 964
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
	Autres intérêts et produits assimilés (2)				
	Reprises sur dépréciations et provisions			516 006	
	Différences positives de change				
	Produits des cessions d'immobilisations financières			84 258	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
	Total des produits financiers (V)			802 637	176 964
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			243 760	1 399 663
	Intérêts et charges assimilées (3)			116 047	30 935
	Différences négatives de change				
	Valeurs comptables des immobilisations financières cédées			97 743	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
	Total des charges financières (VI)			457 550	1 430 598
	2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			345 086	-1 253 633
	3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)			532 255	-1 153 365

Compte de résultat

		Du 01/01/2025 Au 31/12/2025 12 mois	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois
Produits exceptionnels (4)	(VII)		4 600
Charges exceptionnelles (5)	(VIII)		50 530
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(VII - VIII)		-45 930
Participation des salariés aux résultats	(IX)		
Impôt sur les bénéfices	(X)	68 909	34 821
Total des produits (I + III + V + VII)		2 084 753	1 362 514
Total des charges (II + IV + VI + VIII + IX + X)		1 621 406	2 596 631
BÉNÉFICE OU PERTE		463 346	-1 234 116
(1) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	18 869	16 362
(2) Dont produits concernant les entités liées		202 373	176 964
(3) Dont intérêts concernant les entités liées		6 265	30 935
(4) Dont	- Produits afférents à des exercices antérieurs - Incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(5) Dont	- Charges afférentes à des exercices antérieurs - Incidence après impôt des corrections d'erreurs		

Plaquette

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025



LESTIENNE IMMOBILIER

1 PLACE PHILIPPE LEBON
59000 LILLE
SIRET 50923379700034

Pour copie certifiée conforme :

DocuSigned by:

7A895DB98E75425...

forv/s
mazars

Bilan Actif

Actif		Au 31/12/2025			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Dépré.	Montant net	Au 31/12/2024
Capital souscrit non appelé (I)					
Frais d'établissement (II)					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais de développement			
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires			
		Fonds commercial			
		Autres immobilisations incorporelles ⁽¹⁾			
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions	30 932	25 612	5 320
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 767
		Autres immobilisations corporelles	148 756	47 508	101 247
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes			7 797
		TOTAL	179 688	73 121	106 567
	Immobilisations financières (2)	Participations	4 622 444	1 128 017	3 494 427
		Créances rattachées à des participations			1 690 437
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	300 000		300 000
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	1 102		1 102
		TOTAL	4 923 546	1 128 017	3 795 529
Total de l'actif immobilisé (III)		5 103 235	1 201 138	3 902 097	2 001 104
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières et autres approvisionnements			
		En-cours de production de biens			
		En-cours de production de services			
		Produits (intermédiaires et finis)			
		Marchandises			
		TOTAL			
	Créances (3/4)	Avances et acomptes versés sur commandes			500
		Créances Clients et Comptes rattachés	691 034		691 034
		Autres créances	3 910 541		3 910 541
		Charges constatées d'avance	2 402		2 402
		Capital souscrit appelé, non versé			
		TOTAL	4 603 978		4 603 978
	VMP	Actions propres			
		Autres titres			
	Divers	Instruments financiers à terme et jetons détenus			
		Disponibilités	11 624		11 624
		TOTAL	11 624		11 624
Total de l'actif circulant (IV)		4 615 602		4 615 602	4 262 933
Frais d'émission des emprunts (V)					
Primes de remboursement des emprunts (VI)					
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)					
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)		9 718 838	1 201 138	8 517 700	6 264 037
Renvois : (1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an					
(3) Dont à moins d'un an					
(4) Dont à plus d'un an				4 603 978	
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan Passif

Passif		Au 31/12/2025	Au 31/12/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 12 540)	12 540	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 447 747	
	Écarts de réévaluation	2 897 278	2 993 621
	Écarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 320 805	3 458 578
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	463 346	-1 234 116
	Situation nette avant répartition	7 142 717	5 229 083
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres (I)		7 142 717	5 229 083
Aut. fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres (I bis)			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions (II)			
Dettes (2)	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	561 822	
	Emprunts et dettes financières diverses (1)		618 519
	Instruments financiers à terme		
	Total des emprunts et dettes assimilées	561 822	618 519
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 560	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 584	62 158
	Dettes fiscales et sociales	175 322	145 957
Dettes (2)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	550 692	208 319
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (III)	1 374 982	1 034 954
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV)		8 517 700	6 264 037
Renvois	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	56 376	65 038
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	(1) Dont emprunts participatifs		
(2) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		874 461	1 034 954

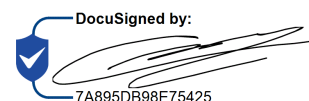


Table des matières

Informations générales	2	Informations relatives à l'actif	5
Présentation de la société	2	1. Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations	5
Faits caractéristiques de l'exercice	2	2. Tableau des immobilisations – Cadre général	5
Événements postérieurs à la clôture	2	3. Tableau des amortissements – Cadre général	6
		4. Tableau des dépréciations	6
		5. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice	6
Principes et méthodes comptables	3	Informations relatives au passif	6
Principes généraux	3	1. Capitaux propres	6
Première application du règlement ANC 2022-06	3	2. État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice	8
1. Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1	3		
2. Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N	4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	9
Principales méthodes comptables retenues		Engagements hors bilan donnés et reçus	9
Changements comptables			
Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	5		

Annexe aux comptes annuels

Informations générales

Présentation de la société

Désignation de la société : LESTIENNE IMMOBILIER

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 8 517 700 €
- Chiffre d'affaires : 1 276 894 €
- Résultat net comptable : 463 346 €

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Evénements postérieurs à la clôture

A notre connaissance, aucun événement postérieur pouvant avoir un impact significatif sur les comptes de l'exercice n'est à signaler.

Annexe aux comptes annuels

Principes et méthodes comptables

Principes généraux

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du règlement ANC N°2014-03 relatif au Plan Comptable Général, en tenant compte de tous les règlements le modifiant à ce jour dans sa version consolidée.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivant :

- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

L'entité ne déroge pas aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice comptable s'est étendu sur 12 mois, du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Première application du règlement ANC 2022-06

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, la société applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers.

Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

1. Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

Annexe aux comptes annuels

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste « Immobilisations en cours, avances et acomptes » ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes « Produits exceptionnels » et « Charges exceptionnelles ».

2. Changements de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

Suppression de la technique des transferts de charges

Le règlement ANC 2022-06 supprime les comptes de transferts de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

- Soit reclassées en Production vendue, si elles correspondent à de la refacturation ;
- Soit imputées en diminution des charges concernées ;
- Soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission

Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation).

Information synthétique

Poste concerné	Traitement avant ANC 2022-06	Traitement après ANC 2022-06	Montant N
Produits de cession des immobilisations incorporelles	Produits exceptionnels	Autres produits d'exploitation	
VNC des immobilisations incorporelles cédées	Charges exceptionnelles	Autres charges d'exploitation	
Produits de cession des immobilisations corporelles	Produits exceptionnels	Autres produits d'exploitation	
VNC des immobilisations corporelles cédées	Charges exceptionnelles	Autres charges d'exploitation	2 998
Produits de cession des immobilisations financières	Produits exceptionnels	Autres produits financiers	84 258
VNC des immobilisations financières cédées	Charges exceptionnelles	Autres charges financières	97 743
Quote-part des subventions virées au compte de résultat	Produits exceptionnels	Autres produits d'exploitation	
Transferts de charges	Transferts de charges d'exploitation	Autres produits d'exploitation	
Dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt	Charges d'exploitation	Charges financières	

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

1. Mouvements des postes d'immobilisations, amortissements et dépréciations

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée le cas échéant dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition.
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production.
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale.
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Les immobilisations sont amorties selon les méthodes suivantes :

Matériels : 5 à 10 ans en linéaire ;

Agencements de bureaux : 10 à 20 ans en linéaire ;

Matériels de transport : 3 à 5 ans en linéaire ;

Matériels de bureau : 3 à 5 ans en linéaire ;

Mobiliers : 5 ans en linéaire ;

2. Tableau des immobilisations – Cadre général

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	47 018	15 668	2 997	179 688
Immobilisations financières	3 391 802	1 630 487	98 743	4 923 546
TOTAL	3 438 820	1 646 155	101 740	5 103 235

Annexe aux comptes annuels

3. Tableau des amortissements – Cadre général

	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	37 453	14 626	-	73 121
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	37 453	14 626	-	73 121

4. Tableau des dépréciations

	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	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	1 400 263	-	-	1 128 017
Stocks et en-cours	-	-	-	-
Créances	1 873	-	-	-
TOTAL	1 402 136	-	-	1 128 017

5. État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	1 102	-	1 102
Créances de l'actif circulant	4 585 703	4 585 703	-
Charges constatées d'avance	2 402	2 402	-
TOTAL	4 589 208	4 588 106	1 102

Informations relatives au passif

1. Capitaux propres

Actions et parts sociales émises pendant l'exercice

	Nombre à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Nombre à la clôture de l'exercice
Actions / parts sociales	1 000	254	-	1 254

Annexe aux comptes annuels

Nombre et valeur des actions / parts sociales par catégorie

	Nombre d'actions / parts sociales	Valeur nominale	Commentaires / Droits conférés
Actions ordinaires	1 254	10	-
Actions à droit de vote double	-	-	-
Actions à dividende prioritaire	-	-	-
Actions de priorité	-	-	-
Actions de jouissance	-	-	-
Autres	-	-	-
TOTAL	1 254		

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital
Capital	10 000	-	-	2 540
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	1 447 747
Ecart de réévaluation	2 993 621	-	-	-
Ecart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	1 000	-	-	-
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	3 458 578	-1 137 773	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-1 234 116	1 234 116	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	5 229 083	96 343	-	1 450 287

	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	-	-	-	12 540
Primes d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	1 447 747
Écart de réévaluation	-	-	-96 343	2 897 278
Écart d'équivalence	-	-	-	-
Réserve légale	-	-	-	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles	-	-	-	-
Réserves réglementées	-	-	-	-
Autres réserves	-	-	-	2 320 805
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-	463 346	-	463 346
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Total des capitaux propres	-	463 346	-96 343	7 142 717

Ecart de réévaluation sur titres 96 343

Annexe aux comptes annuels

2. État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Échéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées	561 822	62 861	261 742	237 218
Fournisseurs et comptes rattachés	85 584	85 584	-	-
Autres dettes	711 703	711 703	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 359 110	860 149	261 742	237 218

Annexe aux comptes annuels

Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

Engagements hors bilan

Nature d'engagements	Montant
Contrats de crédit-bail	48 433
Retraites et indemnités assimilées	
Sûretés reçues	
Sûretés données	
Cautionnements	
Caisse épargne Caution donnée en garantie de prêt FEW	517 000
CIC Caution donnée en garantie de prêt SIL	150 000
CIC Caution donnée en garantie de prêt PUEBLA	100 000
CIC Caution donnée en garantie de prêts FEW	1 204 000
CIC Caution donnée en garantie de prêt MBLI	150 000
CIC Caution donnée en garantie de prêt Groupe JLW	219 000
CIC Caution donnée en garantie de prêt LIMI INVEST	152 500
CIC Caution donnée en garantie de prêt LEBA	225 000

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 29 MAI 2026**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le
31 décembre 2024 soumise et adoptée par l'Assemblée Générale**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025, s'élevant à 463 346,52 euros, de la façon suivante :

- Bénéfice 463 346,52 euros
 - A la réserve légale 254,00 euros
 - Le solde, soit 463 092,52 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**

DocuSigned by:

7A895DB98E75425...