



RCS : PARIS

Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 13207

Numéro SIREN : 803 076 652

Nom ou dénomination : GROUPE JEAN

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2017 sous le numéro de dépôt 78257



20170782572016

DATE DEPOT : 11/08/2017

N° DE DEPOT : 78257

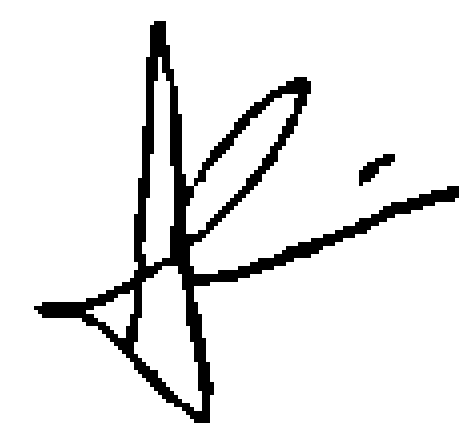
N° GESTION : 2014B13207

N° SIREN : 803076652

DENOMINATION : GROUPE JEAN

ADRESSE : 5 rue de Tilsitt 75008 Paris

MILLESIME : 2016

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
22 AOUT 2017
Sous le N° : 78257 

Sas GROUPE JEAN

5 Rue de Tilsitt

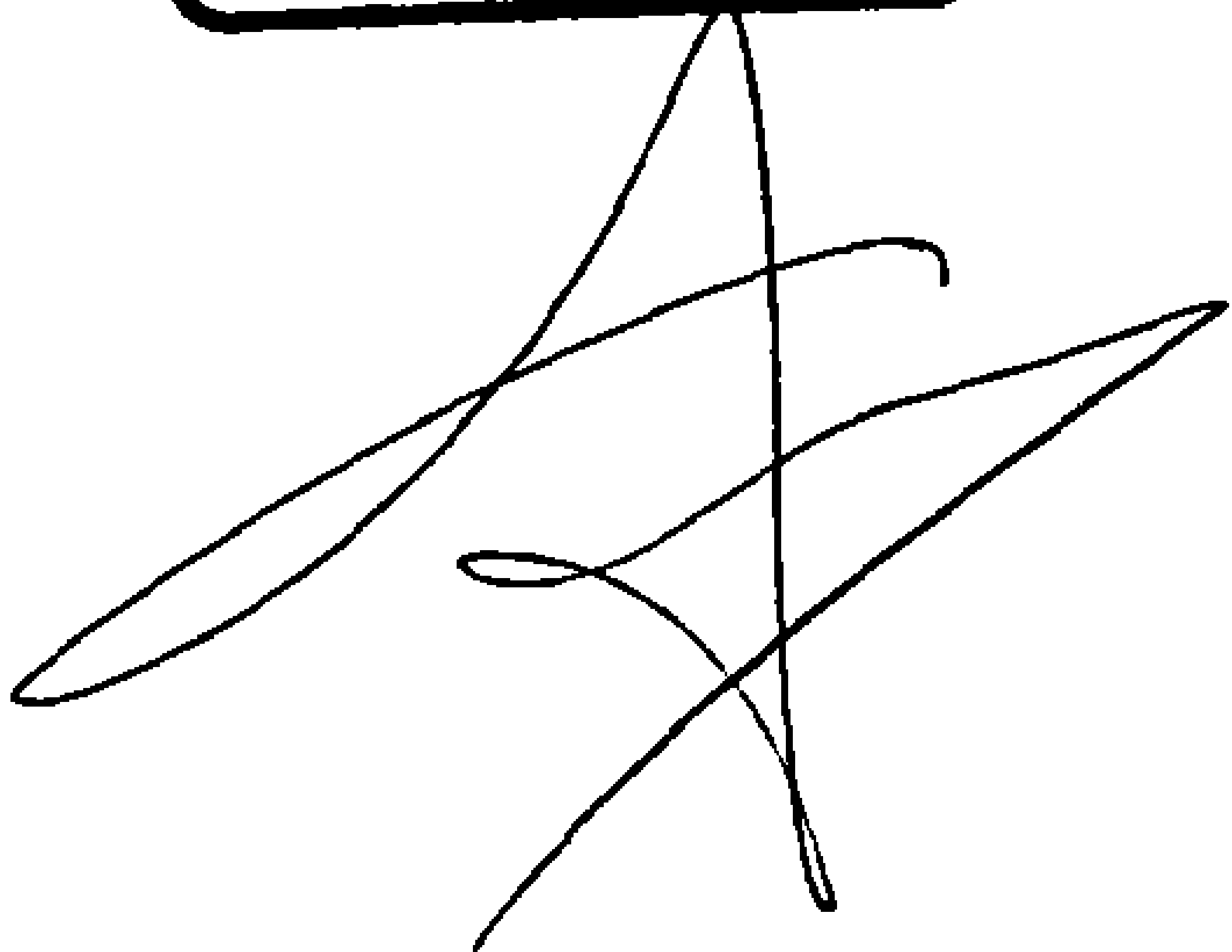
75008 PARIS 8EME ARRONDISSEMENT

Exercice clos le : 31 décembre 2016

APE : 6420Z

SIRET : 80307665200020

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



CABINET ACCES ENTREPRISES
74 AVENUE DE THIÈS BP 65173

Tél : 0231542020

14075 CAEN CEDEX 5

Fax : 0231542022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 27 172 502.91 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 160 856.95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

l'exercice précédent ayant une durée de 19 mois les données du compte de résultat ne sont pas comparables

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 10 ans
- Installations techniques	de 5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 1 à 5 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 5 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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.

La valeur d'inventaire est estimée sur la base des projections des capitaux propres à horizon 3 ans des filiales

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût de production.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Désignation de l'entreprise : Sas GROUPE JEAN Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 5 Rue de Tilsitt 75008 PARIS 8EME ARRONDISSEMENT Durée de l'exercice précédent* 19

Numéro SIRET* 8 0 3 0 7 6 6 5 2 0 0 0 2 0

Néant ☐ *

Exercice N clos le,
31/12/2016

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	140 252	AC	56 101	84 151
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 448	AG	1 448	
	Fonds commercial (I)	AII		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	133 704	AU	31 414	102 290
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	13 867 996	CV		13 867 996
	Créances rattachées à des participations	BB	6 035 699	BC		6 035 699
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BII	132	BI		132
TOTAL (II)		BJ	20 179 230	BK	88 963	20 090 268
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT	3 943 063	BU		3 943 063
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	18 840	BW		18 840
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	591 885	BY		591 885
	Autres créances (3)	BZ	253 365	CA		253 365
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 203 500	CE		1 203 500
	Disponibilités	CF	1 065 366	CG		1 065 366
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CII	6 216	CI		6 216
	TOTAL (III)	CJ	7 082 235	CK		7 082 235
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	27 261 466	IA	88 963	27 172 503

Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		Sas GROUPE JEAN		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 25 000 000)			DA	25 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	10 700	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	202 433	
	Report à nouveau			DII		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	160 857	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	15 420	
	TOTAL (I)			DL	25 389 410	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	1 600 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	196	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	39 891	
	Dettes fiscales et sociales			DY	140 024	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	375	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	2 608	
TOTAL (IV)			EC	1 783 093		
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	27 172 503		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			ID	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	1 783 093	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise : Sas GROUPE JEAN							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	1 665 500	FB		FC	1 665 500
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	607 962	FII		FI	607 962
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 273 462	FK		FL	2 273 462
	Production stockée *						FM	-79 654
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	8 923
	Autres Produits (1) (11)						FQ	29
			Total des produits d'exploitation (2) (1)				FR	2 202 760
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	2 218 944
	Variation de stock (marchandises) *						FT	-824 423
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	421 919
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	36 642
	Salaires et traitements *						FY	483 690
	Charges sociales (10)						FZ	201 179
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	47 964
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)						GE	6 585
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	2 592 499
		1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	-389 739	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	446 481
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	109 700
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
		Total des produits financiers (V)				GP	556 181	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	16
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
		Total des charges financières (VI)				GU	16	
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	556 164	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	166 425	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise <u>Sas GROUPE JEAN</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		IIA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		IIB 18 750	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		IIC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		IID 18 750	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		IIIE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		IIIF 12 753	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		IIIG 11 565	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		IIH 24 318	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		IIII -5 568		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IIU		
Impôts sur les bénéfices * (X)		IIK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		IIIL 2 777 691		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		IIIM 2 616 834		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		IIIN 160 857		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		IIIO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	IIY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IIG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	IIP
			- Crédit-bail immobilier	IIQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IIH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IIK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IIEX
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9)	Dont transferts de charges		A1 8 923
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
SORTIE MERCEDES VIANO		12 000		
SORTIE PC LENOVO		753		
DOT PROV AMORT DEROGATOIRE		11 565		
CJI VENTE PC LENOVO			750	
MENANT/CHARLES - VENTE VIANO			18 000	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise		Sas GROUPE JEAN		Néant ☐ *							
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
				1		2		3			
						Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		CZ	140 252	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		KD	1 448	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KJ		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants]	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants]	M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	4 177	KW		KX		
		Matériel de transport *			KY	41 000	KZ		LA	73 993	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	34 829	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	80 006	LO		LP	73 993	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U	11 448 807	8V		8W	16 378 854		
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	132	IU		IV			
TOTAL IV				LQ	11 448 939	LR		LS	16 378 854		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OO	11 670 645	OH		OJ	16 452 847		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par versements de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
				1		2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CO	140 252	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV	1 448	IX		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencets et am des constructions			IS		MO		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		
	Autres immobili- sations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers			IU		MM	4 177	MN		
		Matériel de transport			IV		MP	19 000	MQ		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	1 296	MT		
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		
	TOTAL III				IY		NO	20 296	NH		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		OU		M7	
Autres participations				IO		OX	7 923 966	OY			
Autres titres immobilisés				II		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	132	2F			
TOTAL IV				I3		NJ	7 923 966	NK			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		OK	7 944 261	OL	20 179 231	OM	

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 31/12/2016

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : Sas GROUPE JEAN

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....

-	
=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan ; de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

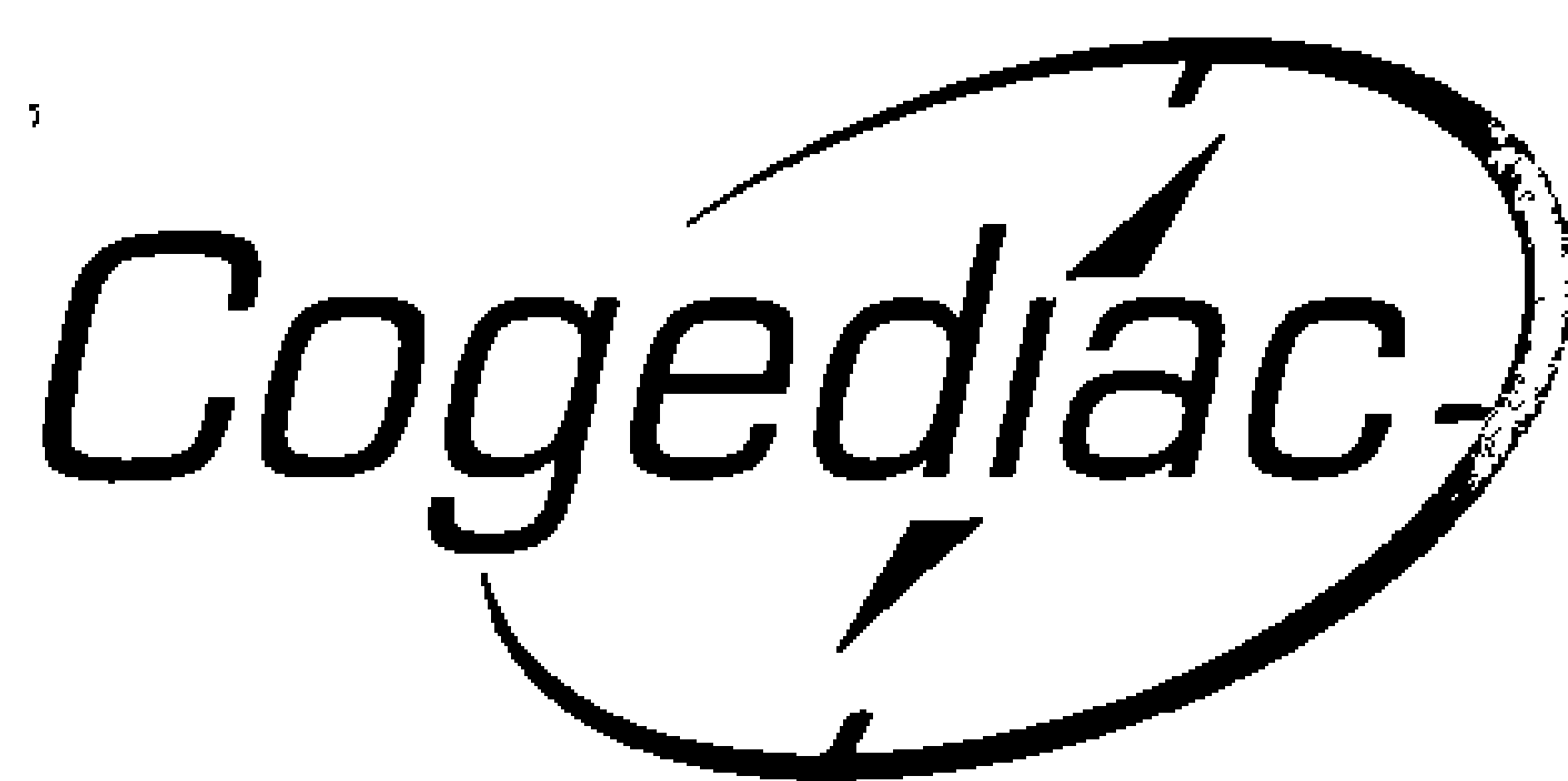
Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise Sas GROUPE JEAN										Néant ☐	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	28 050	EL	28 050	EM		EN	56 101		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	1 417	PF	31	PG		PH	1 448		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	522	QE	418	QF		QG	940		
	Matériel de transport	QH	9 917	QI	12 667	QJ	7 000	QK	15 583		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	8 636	QM	6 798	QN	543	QO	14 891		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	19 075	QV	19 882	QW	7 543	QX	31 414		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ON	48 541	OP	47 964	OQ	7 543	OR	88 963		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilités amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	11 565	N3	N4	N5	N6		
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6		P7	P8	P9	Q1		
Terrains		Q2	Q3	Q4		Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2		R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9		S1	S2	S3	S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7		S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5		T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3		U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1		V2	V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8		V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6		W7	W8	W9	X1		
TOTAL III		X2	X3	X4		X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL				NM			NO		
Total général (I + II + III + IV)		NP		NR	11 565	NS		NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NR + NI)		NW	11 565	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY		Total général non ventilé (NW - NY)			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Marie-France HUYGHE BURNOG

Claire FOURNIER

Marc LEVILLY

Commissaires aux Comptes
Experts-Comptables

SAS GROUPE JEAN

Société par actions simplifiée au capital de 25 000 000 €

Siège Social : 5 Rue Tilsitt

75008 PARIS

SIRET : 803 076 652 00012

APE : 6420Z

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2016

EXPERTISE

AUDIT

CONSEIL

UNICITÉ

4, rue Alfred Kastler

14000 CAEN

Tél : 02 31 94 55 80

Fax : 02 31 94 56 16

caen@cogediac.com

www.cogediac.com

SAS au capital de 450 000 €

Siret 302 219 317 00071

RCS CAEN B 302 219 317

FR 45 302 219 317 - NAF C920Z

Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Normandie

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Caen

Le label



co-pilotes

SAS GROUPE JEAN

Société par actions simplifiée au capital de 25 000 000 €

Siège Social : 5 Rue Tilsitt

75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2016

Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société par actions simplifiée GROUPE JEAN, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments d'appréciation suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis pour l'arrêté des comptes, nous avons examiné plus particulièrement les données et hypothèses retenues par votre société lors de son estimation de la valeur d'inventaire des titres de participation. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations et nous avons validé l'information financière donnée en annexe sur les filiales.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

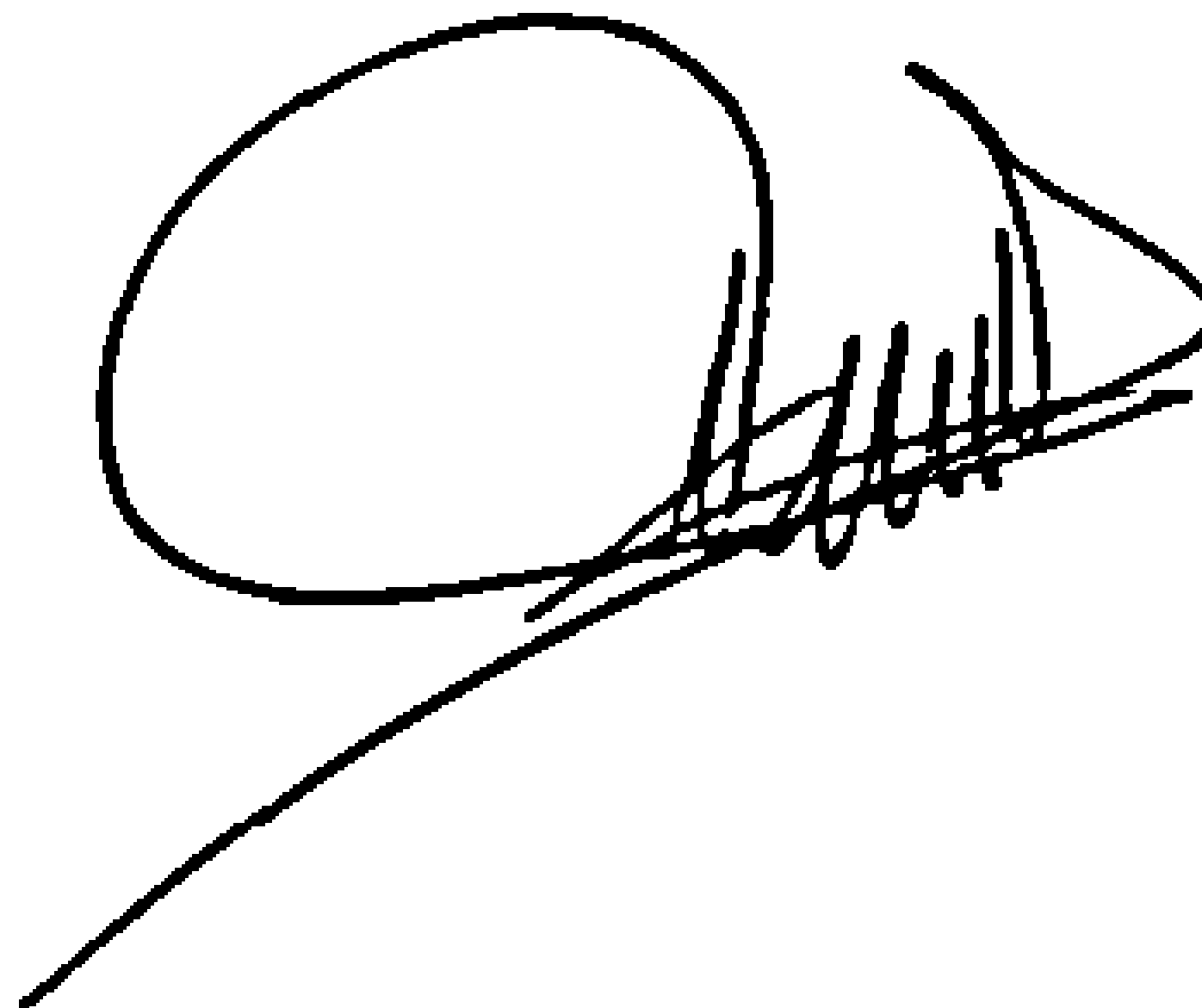
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Caen, le 16 mai 2017

Le Commissaire aux Comptes
COGEDIAC SAS

Claire FOURNIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by several vertical strokes and a long horizontal line extending to the left.

BILAN - ACTIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ
Le Commissaire aux Comptes
CONFORME

ACTIF	Valeurs au 31/12/16			Valeurs au 31/12/15
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	140 252	56 101	84 151	112 201
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 448	1 448		31
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	133 704	31 414	102 290	60 932
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	13 867 996		13 867 996	2 712 746
Créances rattachées à des participations	6 035 699		6 035 699	8 736 061
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	132		132	132
TOTAL (I)	20 179 230	88 963	20 090 268	11 622 104
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				79 654
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 943 063		3 943 063	1 434 074
Avances et acomptes versés sur commandes	18 840		18 840	4 300
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	591 885		591 885	180 022
Autres créances (3)	253 365		253 365	2 139 426
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	1 203 500		1 203 500	7 200 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 065 366		1 065 366	2 724 393
Charges constatées d'avance (3)	6 216		6 216	3 745
TOTAL (II)	7 082 235		7 082 235	13 765 614
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	27 261 466	88 963	27 172 503	25 387 717
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

PASSIF	Valeurs au 31/12/16	Valeurs au 31/12/15
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 25 000 000)	25 000 000	25 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 700	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	202 433	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	160 857	213 133
SITUATION NETTE	25 373 990	25 213 133
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	15 420	3 855
TOTAL (I)	25 389 410	25 216 988
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 600 000	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	196	522
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	39 891	24 741
Dettes fiscales et sociales	140 024	145 092
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	375	375
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 608	
TOTAL (III)	1 783 093	170 730
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	27 172 503	25 387 717
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	1 783 093	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

	Du Au	01/01/16 31/12/16	Du Au	23/06/14 31/12/15	Du Au	Variation N / N-1 (*)	
						en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises		1 665 500				1 665 500	
<i>dont à l'exportation :</i>							
Production vendue (biens et services)		607 962		419 791		342 831	129.31
<i>dont à l'exportation :</i>							
Montant net du chiffre d'affaires		2 273 462		419 791		2 008 331	757.49
Production stockée		-79 654		79 654		-129 962	-258.33
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		8 923				8 924	
Autres produits		29		7		24	557.82
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		2 202 760		499 452		1 887 317	598.31
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises		2 218 944		1 434 074		1 313 213	144.99
Variation de stocks		-824 423		-1 434 074		81 308	8.98
Autres achats et charges externes		421 919		330 279		213 322	102.26
Impôts, taxes et versements assimilés		36 642		19 166		24 537	202.70
Salaires et traitements		483 690		428 840		212 843	78.58
Charges sociales		201 179		173 794		91 414	83.28
Autres charges de personnel (Charges sociales)							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		47 964		48 541		17 306	56.45
Autres charges		6 585		11 025		-378	-5.43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)		2 592 499		1 011 645		1 953 566	305.75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-389 739		-512 193		-66 249	-20.48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Produits financiers							
De participation (3)		446 481		278 002		270 901	154.29
Autres intérêts et produits assimilés (3)		109 700		452 080		-175 824	-61.58
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		556 181		730 082		95 076	20.62
Charges financières							
Intérêts et charges assimilées (4)		16		856		-525	-96.97
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		16		856		-525	-96.97
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		556 164		729 226		95 601	20.76
RÉSULTAT COURANT avt Impôts (I+II+III-IV+V-VI)		-166 425		217 033		29 352	21.41
Produits exceptionnels							
Sur opérations en capital		18 750		25 000 000		-15 770 724	-99.88
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		18 750		25 000 000		-15 770 724	-99.88
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion				45		-28	-100.00

(*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

	Du 01/01/16 Au 31/12/16	Du 23/06/14 Au 31/12/15	Du Au	Variation N / N-1 (*)	
				en valeur	en %
Sur opérations en capital	12 753	25 000 000		-15 776 721	-99.92
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	11 565	3 855		9 130	375.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	24 318	25 003 900		-15 767 619	-99.85
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 568	-3 900		-3 105	-126.05
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 777 691	26 229 534		-13 788 331	-83.23
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 616 834	26 016 402		-13 814 578	-84.07
Bénéfice ou Perte	160 857	213 133		26 247	19.50
(*) La variation est calculée au prorata de la durée d'exercice					

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 27 172 502.91 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 160 856.95 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

l'exercice précédent ayant une durée de 19 mois les données du compte de résultat ne sont pas comparables

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ
Le Commissaire aux Comptes
CONFORME**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 10 ans
- Installations techniques	de 5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	de 1 à 5 ans
- Matériels et outillages	de 1 à 5 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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.

La valeur d'inventaire est estimée sur la base des projections des capitaux propres à horizon 3 ans des filiales

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût de production.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ
Le Commissaire aux Comptes
CONFORME

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	140 252		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 448		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencés & aménagés const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	4 177 41 000 34 829		73 993
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	80 006		73 993
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		11 448 807		16 378 854
	Autres titres immobilisés		132		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	11 448 939		16 378 854
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	11 670 645		16 452 847

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			140 252	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 448	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.					
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.		19 000 1 296	4 177 95 993 33 534	
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		20 296	133 704	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			7 923 966	19 903 695	
	Autres titres immobilisés				132	
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV		7 923 966	19 903 827	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		7 944 261	20 179 231	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
 La Commission aux Comptes

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL	28 050	28 050		56 101
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 417	31		1 448
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
	Inst. générales agencem. amén. div.	522	418		940
Autres immos corporelles	Matériel de transport	9 917	12 667	7 000	15 583
	Mat. bureau et informatique, mob.	8 636	6 798	543	14 891
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	19 075	19 882	7 543	31 414
TOTAL GENERAL		48 541	47 964	7 543	88 963

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements				11 565			
TOTAL							11 565
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL				11 565			11 565
Total général non ventilé		11 565					11 565
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer							
Primes de remboursement des obligations							

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
BEAULIEU ORANGE - -	30 000	-1 386 872	51.00	-318 189
MDB - -	3 000 000		100.00	
FONCIM PROMOTION - -	216 000	-668 388	53.70	1 191 060
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
VENDOME CAEN INVESTISSEMENT - -	30 000	-2 132 807	49.00	-522 625
SEPHIE DEVELOPPEMENT - -	13 000 000	7 597 750	40.00	3 470 710
DSK JC - -	500 000	194 499	42.28	509 457
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

0013020 - SAs GROUPE JEAN

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des réserves (6) (10)	Quote-part du et débite en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
BEAULIEU ORANGE - -	30 000	-1 386 872	51,00	15 300		1 007 414	4 488 000	1 085 243	-318 189	
MDB - -	3 000 000		100,00	3 000 000						
<i>Observations</i> 1er bilan 31/12/2017										
FONCIM PROMOTION - -	216 000	-668 388	33,70	2 900 000		268 518	805 500	6 994 683	1 191 060	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
VENDOME CAEN INVESTISSEMENT - -	30 000	-2 132 807	49,00	14 700		868 751	4 368 350	827 114	-522 625	
SEPHIE DEVELOPPEMENT - -	13 000 000	7 597 730	40,00	6 880 250		2 861 211	2 830 000	814 665	3 470 710	
DSK JC - -	500 000	194 499	42,28	1 057 746		641 384	1 950 000	866 883	509 457	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au § A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au § A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société soumise à la publication. Lorsque la société a consenti à son bilan, ou bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette section ne donne des renseignements que globalement (§ B) et distingue (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par motif d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont mentionnées dans ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sans déduisant des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constatées le cas échéant.
- (10) Si l'agent d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	6 035 699		6 035 699
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	132		132
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	591 885	591 885	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 080	2 080	
	Etat & autres	244 079	244 079	
	coll. publiques	574	574	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois (1) (2)	Montant des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		6 887 297	851 466	6 035 831

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 216
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 216

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	81 365
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	25 616
Autres créances	3 497
Disponibilités	3 500
TOTAL	113 978

CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500 000.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 500 000.00	10.00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORMÉ
Le Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 600 000	1 600 000		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		39 891	39 891		
Personnel & comptes rattachés		21 617	21 617		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		72 692	72 692		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	36 417	36 417		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	9 298	9 298		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		196	196		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		375	375		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 608	2 608		
TOTAUX		1 783 093	1 783 093		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 600 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ
Le Commissaire aux Comptes
CONFORME

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 579
Dettes fiscales et sociales	39 372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	62 951

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ
Le Commissaire aux Comptes
CONFORME

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 16 690.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation

Table de mortalité 2011-2013

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over
standard**ENGAGEMENTS DONNÉS**

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			15 141 850			15 141 850
Engagements assortis de sûretés réelles	1 200 000					1 200 000
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	1 200 000		15 141 850			16 341 850
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 200 000		15 141 850			16 341 850

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes**LES EFFECTIFS**

	31/12/2016	31/12/2015
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	4.00	4.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1.00	1.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Du 01/01/2016 au 31/12/2016

CERTIFIÉ
CONFORME
aux Comptes
de l'Expert-Comptable

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 31/12/2016, le CICE s'élève à 2 080 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

Il a permis de structurer la société constituée récemment

GROUPE JEAN
Société par actions Simplifiée
au capital de 25.000.000,00 Euros
Siège social : PARIS (75008)
5 rue de Tilsitt
RCS PARIS 803 076 652

**DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
ET EXTRAORDINAIRES DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 MAI 2017**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

TROISIÈME DÉCISION. AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 160.857,00 Euros, de la façon suivante :

- Virement d'une partie du bénéfice, soit la somme de 10.000,00 Euros, sur le poste « Réserve Légale », laquelle se trouve partiellement dotée.
- Virement du solde du bénéfice, soit la somme de 150.857,00 Euros, outre les centimes additionnels, sur le compte « Autres Réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 25.389.410 Euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique rappelle que la Société n'a distribué aucun dividende au cours de l'exercice précédent, lequel constituait le premier exercice de la Société.

CERTIFIÉE CONFORME

Le Président Monsieur Claude JEAN
