

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 26/07/2021 sous le numéro de dépôt 75521



20210755212020

DATE DEPOT : 26/07/2021

N° DE DEPOT : 75521

N° GESTION : 2014B13207

N° SIREN : 803076652

DENOMINATION : GROUPE JEAN

ADRESSE : 5 rue de Tilsitt 75008 Paris

MILLESIME : 2020

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

Greffier du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

02 AOUT 2021

Sous le N° : 075521

**DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2021**
-
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020

TROISIÈME DÉCISION. AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 239.666,34 Euros, de la façon suivante :

- Virement d'une partie du bénéfice, soit la somme de 12.000,00 Euros, sur le poste « Réserve Légale », laquelle se trouve partiellement dotée.
- Virement du solde du bénéfice, soit la somme de 227.666,34 Euros, sur le compte « Autres Réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 26.676.581 Euros.

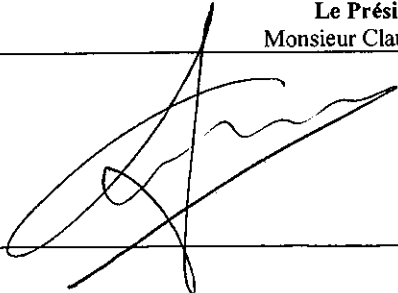
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique rappelle que la Société a distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercices antérieurs	28/05/2021 PV	01/03/2021 PV	31/12/2019 PV	16/12/19 PV	31/12/18	31/12/17
Dividendes distribués	140.000 €	100.000 €	0 €	300.000 €	0 €	0 €
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % (art. 243 bis du CGI)	140.000 €	100.000 €	0 €	300.000 €	0 €	0 €
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % (art. 243 bis du CGI)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

CERTIFIÉE CONFORME

Le Président
Monsieur Claude JEAN





E X P E R T S - C O M P T A B L E S

Didier HARDY Safiatou KONÉ Valérie LENOIR Jean-Luc PAPIN

Experts-comptables associés

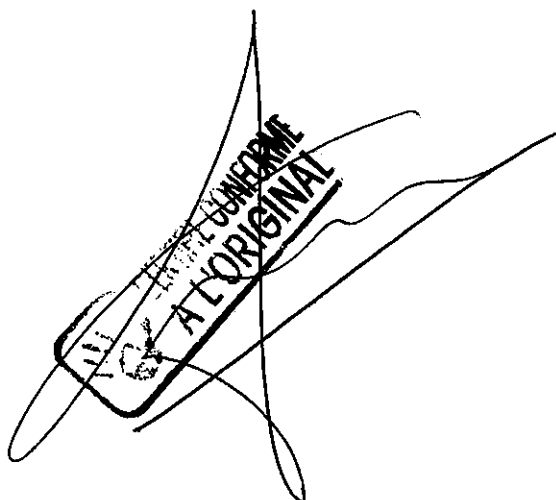
Sas GROUPE JEAN

5 Rue de Tilsitt

75008 PARIS 8EME ARRONDISSEMENT

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 6420Z SIRET : 80307665200020



Audit, Comptabilité, Conseils, Experts, Services aux entreprises

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre, région de Normandie - Sarl au capital de 267 000 €
Perecentre V - 74, avenue de Thiès - B.P. 65173 - F 14075 Caen cedex 5 - Tél : 02 31 54 20 20 - Fax : 02 31 51 20 21

RCS Caen 412 390 585 - TVA CE : FR 11 412 390 585

site : www.acces-entreprises.fr - e-mail : acces@acces-entreprises.fr

ATTESTATION

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Sas GROUPE JEAN

Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 08/02/2019, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	63 891 346 €
Chiffre d'affaires	1 498 910 €
Résultat net comptable	239 666 €

Fait à Caen,
Le 11/05/2021.

Jean-Luc PAPIN,
Expert-comptable.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 31/12/2020 dont le total est de 63 891 345.75 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 239 666.34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

La société a fait l'acquisition au cours du 4^{ème} trimestre 2017 de crypto monnaie pour un montant de 515 000 €, qui ont été partiellement cédés sur 2018, solde au 31/12/2020 4.5 bitcoins.

Dans l'attente de règles précises sur la comptabilisation, ces acquisitions ont été comptabilisées en débiteurs divers.

La valorisation au 31/12/2020 présentait une plus value latente donc la provision pour dépréciation a été reprise au 31/12/2020 pour 29 527 €.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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 sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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),

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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'utilité 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

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Compte tenu de l'activité de la société les actifs en stocks concernent soient des opérations de promotion soient des opérations de marchand de biens.

Terrains

Le coût d'entrée des stocks de terrains est composé de la valeur du bien fixé dans l'acte d'acquisition, des frais d'acquisition annexes directement liés à l'achat (émoluments, droits, commissions ...), des frais financiers et des coûts liés à la transformation, frais d'habilitation divers et de mise en conformité.

Viagers

Le coût d'entrée des stocks des viagers est composé de :

- Valeur du bien fixé dans l'acte d'acquisition

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

- Frais directement liés à l'acquisition (émoluments, droits, commissions ...)
- Frais financiers liés à cette acquisition
- Honoraires liés aux études, travaux
- Coûts internes directement attribuable à l'acquisition (charges de personnel ...)
- Coûts transformation, dépenses de travaux et rénovations

Immeubles

Le coût d'entrée des stocks d'immeubles est composé de :

- Valeur du bien fixé dans l'acte d'acquisition
- Frais directement liés à l'acquisition (émoluments, droits, commissions ...)
- Frais financiers liés à cette acquisition
- Honoraires liés aux études, travaux
- Coûts internes directement attribuable à l'acquisition (charges de personnel ...)
- Coûts transformation, dépenses de travaux et rénovations

Dépréciation

Une dépréciation est constatée lorsque qu'un bien à une valeur d'inventaire inférieure à la valeur comptable.

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 : <u>Sas GROUPE JEAN</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>5 Rue de Tilsitt 75008 PARIS 8EME ARRONDISSEMENT</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>8 0 3 0 7 6 6 5 2 0 0 0 2 0</u>		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, <u>31/12/2020</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	140 252	AC	140 252	
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 448	AG	1 448	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	16 441	AO		16 441
		Constructions	AP	7 348 049	AQ	106 498	7 241 550
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	556 727	AU	127 451	429 276
		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	13 884 747	CV	200 250	13 684 497
		Créances rattachées à des participations	BB	11 220 021	BC		11 220 021
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	471	BI		471
TOTAL (II)		BJ	33 168 154	BK	575 899	32 592 256	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN	18 265	BO		18 265
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	28 297 560	BU		28 297 560
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 090	BW		3 090
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 031 061	BV		1 031 061
		Autres créances (3)	BZ	707 974	CA		707 974
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	503 650	CE	57 487	446 164
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	708 069	CG		708 069
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	86 907	CI		86 907
TOTAL (III)		CJ	31 356 577	CK	57 487	31 299 090	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Ecart de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	64 524 731	1A	633 385	63 891 346	
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 figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

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	102 700
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	1 516 390
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	239 666
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	57 824
	TOTAL (I)			DL	26 916 581
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	29 565 028
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	6 075 905
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	937 809
	Dettes fiscales et sociales			DY	253 939
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	650
Compte régul.	Autres dettes			EA	4 291
	Produits constatés d'avance (4)			EB	137 142
TOTAL (IV)			EC	36 974 765	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	63 891 346	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	17 967 698
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	10 355 205

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		Sas GROUPE JEAN		Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
				1		2	
						3	
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		KH		KI
	Constructions	Sur sol propre	KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui	KM		KN		KO
	Installations gales, agencés*, aménagements des constructions		KP		KQ		KR
			KS		KT		KU
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		KV	67 952	KW		KX
			KY	73 993	KZ		LA
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport *	LB	76 285	LC		LD
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LE	17 508	LF		LG
	Emballages récupérables et divers *		LH		LI		LJ
			LK		LL		LM
	Immobilisations corporelles en cours	LN	235 739	LO		LP	7 686 302
Avances et acomptes							
TOTAL III							
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T	
	Autres participations	8U	23 588 881	8V		8W	3 282 003
	Autres titres immobilisés	IP		IR		IS	
	Prêts et autres immobilisations financières	IT	471	IU		IV	
	TOTAL IV	LQ	23 589 352	LR		LS	3 282 003
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	23 966 790	ØH		ØJ	10 968 305

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4	
		1		2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	140 252	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	1 448	IX
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	16 441	LZ
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF
	Inst. gales, agencés et am. des constructions		IS		MG		MH	7 348 049	MI
			IT		MJ		MK		ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	67 952	MO
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	100 483	MR
	Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS	824	MT	261 440	MU
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	126 851	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III	IY		NG	824	NH	7 921 216	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations	IØ		ØX	1 766 116	ØY	25 104 768	ØZ	
	Autres titres immobilisés	11		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	12		2E		2F	471	2G	
	TOTAL IV	13		NJ	1 766 116	NK	25 105 239	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		14		ØK	1 766 940	ØL	33 168 154	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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 ☒ *
Exercice N clos le 31/12/2020						
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 CGI 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-SD) 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 figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

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	140 252	EL		EM		EN	140 252					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	1 448	PF		PG		PH	1 448					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN	106 498	PO		PQ	106 498					
	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	8 842	QE	3 547	QF		QG	12 389					
	Matériel de transport		QH	38 583	QI	10 706	QJ		QK	49 290					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	45 715	QM	20 131	QN	74	QO	65 772					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
TOTAL III			QU	93 140	QV	140 883	QW	74	QX	233 949					
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ØN	234 840	ØP	140 883	ØQ	74	ØR	375 649					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations 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	7 709	N3		N4		N5		N6	7 709
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. divers	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		NQ		NR	7 709	NS		NT		NU		NV	7 709
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	7 709	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	7 709				
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 figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : Sas GROUPE JEAN

Néant ☐ *

		Exercice N						Total		
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *		FD		FE		FF			
			FG	1 498 910	FH		FI	1 498 910		
			FJ	1 498 910	FK		FL	1 498 910		
	Chiffres d'affaires nets *						FM	18 265		
	Production stockée *						FN	7 636 948		
	Production immobilisée *						FO			
	Subventions d'exploitation						FP	159 829		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FQ	4		
	Autres Produits (1) (11)						FR	9 313 955		
		Total des produits d'exploitation (2) (I)								
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	9 178 160		
	Variation de stock (marchandises) *						FT	-1 541 154		
	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	1 279 382		
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	162 287		
	Salaires et traitements *						FY	411 855		
	Charges sociales (10)						FZ	163 246		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	140 883		
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)						GE	4		
			Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	9 794 661
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-480 706
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	1 017 519		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	536		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	29 527		
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
		Total des produits financiers (V)						GP	1 047 583	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	227 069		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	97 571		
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
		Total des charges financières (VI)						GU	324 640	
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	722 942	
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	242 237	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>Sas GROUPE JEAN</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	2 142
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	2 142
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	4 935
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	750
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	7 709
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	13 394
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-11 252
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	-8 682
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	10 363 680
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	10 124 014
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	239 666
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	IJ	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	IK	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	HX	14 470
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	159 829
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3	
	dont cotisations facultatives Madelin A7	A4	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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
EXT-TP-PENALITES PUB FONCIERE		-6 068	
TP-AMENDE		35	
TP-PENALITES PUB FONCIERE 2014		6 068	
ORANGE-PENALITES RETARD LIVRAI		4 900	
Régul. cession vol Iphone11 GG		750	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD



Marie France HUYGHE BURNOG

Claire FOURNIER

Aurélie JOUAUX

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 2020

EXPERTISE

AUDIT

CONSEIL

UNICITE

4, rue Alfred Kastler

14000 CAEN

Tél : 02.31.94.55.80

caen@cogediac.com

www.cogediac.com

SAS au capital de 500 000 €

Siret 392 219 317 00071

RCS CAEN B 392 219 317

FR 45 392 219 317 – NAF 6920Z

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

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Caen

GROUPE JEAN

SAS au capital de 25 000 000 €

Siège social : 5 rue Tilsitt

75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2020

Monsieur,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS GROUPE JEAN relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 SAS GROUPE JEAN à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- *Les actifs financiers (actifs immobilisés et placements financiers) :*

Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de leurs valeurs d'inventaire et nous avons validé l'information financière donnée en annexe sur les filiales.

- *L'évaluation des stocks :*

Nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux l'Assemblée Générale.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SAS.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Caen, le 16 juin 2021
Le Commissaire aux comptes
SAS COGEDIAC
Représentée par Claire FOURNIER



ANNEXE

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

DU 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF

	Valeurs au 31/12/20		Valeurs au 31/12/19	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	140 252	140 252		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 448	1 448		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	16 441		16 441	
Constructions	7 348 049	106 498	7 241 550	
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	556 727	127 451	429 276	142 599
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	13 884 747	200 250	13 684 497	13 869 896
Créances rattachées à des participations	11 220 021		11 220 021	9 718 985
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	471		471	471
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	33 168 154	575 899	32 592 256	23 731 951
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	18 265		18 265	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	28 297 560		28 297 560	26 756 363
Avances et acomptes versés sur commandes	3 090		3 090	11 855
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	1 031 061		1 031 061	1 872 254
Autres créances (3)	707 974		707 974	1 037 346
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	503 650	57 487	446 164	472 582
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	708 069		708 069	1 708 828
Charges constatées d'avance (3)	86 907		86 907	63 247
TOTAL ACTIF CIRCULANT	31 356 577	57 487	31 299 090	31 922 475
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	64 524 731	633 385	63 891 346	55 654 426

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

DU 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF

	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
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	102 700	76 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 516 390	1 027 251
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	239 666	515 140
SITUATION NETTE	26 858 757	26 619 090
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	57 824	50 115
TOTAL CAPITAUX PROPRES	26 916 581	26 669 205
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 565 028	23 016 187
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 075 905	4 574 846
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	937 809	863 901
Dettes fiscales et sociales	253 939	439 295
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	650	1 100
Autres dettes	4 291	6 479
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	137 142	83 412
TOTAL DETTES	36 974 765	28 985 220
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	63 891 346	55 654 426

(1) Dont à plus d'un an

19 007 067

13 942 305

(1) Dont à moins d'un an

17 967 698

15 042 916

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

10 355 205

8 906 020

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises			1 200 000	54.22	-1 200 000	-100.00
Production vendue (biens et services)	1 498 910	100.00	1 013 390	45.78	485 520	47.91
Montant net du chiffre d'affaires	1 498 910	100.00	2 213 390	100.00	-714 480	-32.28
Production stockée	18 265	1.22			18 265	
Production immobilisée	7 636 948	509.50			7 636 948	
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	159 829	10.66	2 570	0.12	157 259	
Autres produits	4		2		2	75.35
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	9 313 955	621.38	2 215 962	100.12	7 097 993	320.31
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	9 178 160	612.32	12 444 995	562.26	-3 266 836	-26.25
Variation de stocks	-1 541 154	-102.82	-11 690 486	-528.17	10 149 333	86.82
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 279 382	85.35	792 002	35.78	487 379	61.54
Impôts, taxes et versements assimilés	162 287	10.83	187 101	8.45	-24 814	-13.26
Salaires et traitements	411 855	27.48	564 823	25.52	-152 969	-27.08
Charges sociales	163 246	10.89	216 539	9.78	-53 293	-24.61
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	140 883	9.40	50 943	2.30	89 940	176.55
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	4		3 886	0.18	-3 882	-99.90
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	9 794 661	653.45	2 569 804	116.10	7 224 857	281.14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-480 706	-32.07	-353 842	-15.99	-126 864	-35.85
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
Oe participation (3)	1 017 519	67.88	926 448	41.86	91 072	9.83
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	536	0.04	1 913	0.09	-1 377	-71.98
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	29 527	1.97	48 416	2.05	-15 889	-34.99
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement			66		-66	-100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 047 583	69.89	973 843	44.00	73 740	7.57
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	227 069	15.15	29 527	1.33	197 542	669.02
Intérêts et charges assimilées (4)	97 571	6.51	32 882	1.49	64 689	196.73
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	324 640	21.66	62 409	2.82	262 231	420.18
RÉSULTAT FINANCIER	722 942	48.23	911 434	41.18	-188 491	-20.68
RÉSULTAT COURANT avant impôts	242 237	16.16	557 591	25.19	-315 355	-56.56
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 142	0.14			2 142	
Sur opérations en capital			1		-1	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 142	0.14	1		2 141	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	4 935	0.33	6 187	0.28	-1 252	-20.24
Sur opérations en capital	750	0.05	31 341	1.42	-30 590	-97.61
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	7 709	0.51	11 565	0.52	-3 856	-33.34
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 394	0.89	49 093	2.22	-35 698	-72.72
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-11 252	-0.75	-49 092	-2.22	37 839	77.08
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-8 682	-0.58	-6 640	-0.30	-2 042	-30.75
TOTAL DES PRODUITS	10 363 880	691.41	3 189 806	144.11	7 173 874	224.90
TOTAL DES CHARGES	10 124 014	675.43	2 674 666	120.84	7 449 348	278.52
Bénéfice ou Perte	239 666	15.99	515 140	23.27	-275 474	-53.48

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 31/12/2020 dont le total est de 63 891 345.75 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 239 666.34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

La société a fait l'acquisition au cours du 4^{ème} trimestre 2017 de crypto monnaie pour un montant de 515 000 €, qui ont été partiellement cédés sur 2018, solde au 31/12/2020 4.5 bitcoins.

Dans l'attente de règles précises sur la comptabilisation, ces acquisitions ont été comptabilisées en débiteurs divers.

La valorisation au 31/12/2020 présentait une plus value latente donc la provision pour dépréciation a été reprise au 31/12/2020 pour 29 527 €.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015, N° 2016-07 du 4 novembre 2016, N° 2017-01 du 5 mai 2017, N° 2017-03 du 3 novembre 2017 et N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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 sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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),

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

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'utilité 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 caplatux propres à horizon 3 ans des filiales.

STOCKS

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition des stocks sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Compte tenu de l'activité de la société les actifs en stocks concernent soient des opérations de promotion soient des opérations de marchand de biens.

Terrains

Le coût d'entrée des stocks de terrains est composé de la valeur du bien fixé dans l'acte d'acquisition, des frais d'acquisition annexes directement liés à l'achat (émoluments, droits, commissions ...), des frais financiers et des coûts liés à la transformation, frais d'habilitation divers et de mise en conformité.

Viagers

Le coût d'entrée des stocks des viagers est composé de :

- Valeur du bien fixé dans l'acte d'acquisition

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

- Frais directement liés à l'acquisition (émoluments, droits, commissions ...)
- Frais financiers liés à cette acquisition
- Honoraires liés aux études, travaux
- Coûts internes directement attribuable à l'acquisition (charges de personnel ...)
- Coûts transformation, dépenses de travaux et rénovations

Immeubles

Le coût d'entrée des stocks d'immeubles est composé de :

- Valeur du bien fixé dans l'acte d'acquisition
- Frais directement liés à l'acquisition (émoluments, droits, commissions ...)
- Frais financiers liés à cette acquisition
- Honoraires liés aux études, travaux
- Coûts internes directement attribuable à l'acquisition (charges de personnel ...)
- Coûts transformation, dépenses de travaux et rénovations

Dépréciation

Une dépréciation est constatée lorsque qu'un bien a une valeur d'inventaire inférieure à la valeur comptable.

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.

CERTIFIÉ CONFORME
le Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	140 252	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 448	
	Terrains			16 441
	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		7 348 049
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	67 952	
	Autres immos	Matériel de transport	73 993	26 490
	corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	76 285	185 980
		Emballages récupérables & divers	17 508	109 343
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	235 739	7 686 302
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		23 588 881	3 282 003
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		471	
		TOTAL	23 589 352	3 282 003
		TOTAL GENERAL	23 966 790	10 968 305

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des Immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		140 252	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 448	
	Terrains			16 441	
	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons		7 348 049	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers		67 952	
	Autres immos	Matériel de transport		100 483	
	corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier	824	261 440	
		Emb. récupérables & divers		126 851	
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	824	7 921 216	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 766 116	25 104 768	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			471	
		TOTAL	1 766 116	25 105 239	
		TOTAL GENERAL	1 766 940	33 168 154	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	140 252			140 252
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	1 448			1 448
Terrains					
Sur sol propre			106 498		106 498
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agenc. aménag.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		8 842	3 547		12 389
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		38 583	10 706		49 290
Mat. bureau et informatiq., mob.		45 715	20 131	74	65 772
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	93 140	140 883	74	233 949
	TOTAL GENERAL	234 840	140 883	74	375 649

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements			7 709				7 709
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL			7 709				7 709
Total général non ventilé		7 709					7 709

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					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Une provision pour dépréciation a été constaté au 31/12/2020 pour 200 250 € sur les titres de participation de la société Sephie Développement suite à la cession de ces titres en 2021.

TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	50 115	7 709		57 824
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	50 115	7 709		57 824
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation		200 250		200 250
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation	60 195	26 819	29 527	57 487
	TOTAL	60 195	227 069	29 527	257 737
	TOTAL GÉNÉRAL	110 310	234 778	29 527	315 561
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation				
	Dont dotations & reprises		227 069	29 527	
	- financières				
	- exceptionnelles		7 709		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 C	30 000	-2 699 292	51.00	-205 435
MDB - 66 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 81953	3 000 000	325 294	100.00	302 294
FONCIM PROMOTION - 2 BIS BOULEVARD GEORGES POMPID	216 000	3 248 267	53.70	442 667
RESIDENCE 1 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 83	1 000	-24 863	65.00	-7 800
RESIDENCE 2 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 84	1 000	-16 216	65.00	-9 518
ANJE LLC - 1110 BRICKELL AV. STE 310 00000 MIAMI FLOR			100.00	
15 REPUBLIQUE - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAE	15 000		99.00	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
VENDME CAEN INVESTISSEMENT - 62 AVENUE DE L'HIPPO	30 000	-3 882 676	49.00	631 668
SEPHIE DEVELOPPEMENT - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 1	13 000 000	11 340 519	40.00	2 031 381
DSK JC - 15 RUE D'ESTREES 75007 PARIS - 425136181	500 000	1 602 869	42.28	332 342
RESIDENCE 3 IDF 7B - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 85	1 000	-31 195	45.00	-23 020
MESLIN LACOTTE - 7 RUE DE L'EUROPE 14540 CASTINE EN P	352 500		40.00	

8. 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

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Informations financières (5)

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 - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 798249165	30 000	-2 493 858	51,00	15 300	15 300	770 209	1 138 674	-205 435		
MD8 - 66 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 819530247	3 000 000	23 000	100,00	3 000 000	3 000 000		1 862 793	302 294		118 292
FONCIM PROMOTION - 2 BIS BOULEVARD GEORGES POMPIDOU 14000 CAEN - 813003555	216 000	21 600	53,70	2 900 000	2 900 000	1 057 271	16 160 016	442 667		709 426
RESIDENCE 1 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 830182382	1 000	-17 064	65,00	650	650	145 851		-7 800		
RESIDENCE 2 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 843047812	1 000	-6 698	65,00	650	650	22 285		-9 518		
ANUE LLC - 1110 BRICKELL AV. STE 310 00000 MIAMI FLORIDE 33131 -			100,00			4 311 867				
15 REPUBLIQUE - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 890654858	15 000		99,00	14 850	14 850	796 259				

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

VENDOME CAEN INVESTISSEMENT - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 448300087	30 000	-15 787	49,00	14 700	14 700	500 723	873 060	631 668		
--	--------	---------	-------	--------	--------	---------	---------	---------	--	--

(1) Pour chaque filiale et des entrées, 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 astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (5 à 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
 (3) Pour chaque filiale et entrée avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au 5 A sont inscrites sous 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 l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant incriminé 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 (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
 (10) Si s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACCES ENTREPRISES - 74, avenue de l'Inde 14000 CAEN - Tél : 02.31.54.20.20

Voir l'attestation de l'expert comptable
 ISACOMPTA CONNECT - Fiscal

CERTIFIÉ CONFORME
 Le Commissaire aux Comptes

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu 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 avais 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					
SEPHIE DEVELOPPEMENT - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 803082411	13 000 000	9 309 138	40,00	6 880 250	7 080 500	2 260 208		6 936 946	2 031 381	
DSK JC - 15 RUE D'ESTREES 75007 PARIS - 425136181	500 000	1 270 528	42,28	1 057 746	1 057 746	795 934		939 823	332 342	
RESIDENCE 3 IDF 78 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 853439719	1 000	-8 175	45,00	450	450	513 127			-23 020	
MESLIN LACOTTE - 7 RUE DE L'EUROPE 14540 CASTINE EN PLAINE - 883294845	352 500		40,00	1	1	20 991				

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 astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (S B) en distinguant (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 suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous 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 l'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 (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, la préciser dans la colonne Observations.

ACCES ENTREPRISES - 74, avenue de Thiès 14000 CAEN - Tel : 02 31 54 20 20

Voir l'attestation de l'expert comptable
ISSI/COMPTA CONNECT - Ptecl

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES STOCKS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	26 756 363	36 064 359	34 523 162	28 297 560
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens		18 265		18 265
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	26 756 363	36 082 624	34 523 162	28 315 825

ACTIF CIRCULANT

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	11 220 021		11 220 021
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	471		471
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 031 061	1 031 061	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	737	737	
	Impôts sur les bénéfices	15 322	15 322	
	Etat & autres	381 331	381 331	
	Taxe sur la valeur ajoutée	2 633	2 633	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	307 951	307 951	
	Charges constatées d'avance	86 907	86 907	
TOTAUX		13 046 433	1 825 942	11 220 492
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		86 907
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	86 907

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		18 661
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		164 601
Autres créances		4 389
Disponibilités		26
	TOTAL	187 677

CAPITAUX PROPRES

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	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 d'exercice	2 500 000.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	29 565 028	10 557 961	1 378 324	17 628 743
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	5 177 206	5 177 206		
Fournisseurs & comptes rattachés	937 809	937 809		
Personnel & comptes rattachés	27 271	27 271		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	80 243	80 243		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	131 798	131 798		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 627	14 627		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	650	650		
Groupe & associés (2)	898 699	898 699		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	4 291	4 291		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	137 142	137 142		
TOTAUX	36 974 765	17 967 698	1 378 324	17 628 743
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 195 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	128 910			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	137 142
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	137 142

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	72 518
Emprunts et dettes financières divers	2 039
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	256 226
Dettes fiscales et sociales	48 564
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	379 346

ENGAGEMENTS

CERTIFIÉ CONFORMÉ
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 986.89 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0.60 %
Table de mortalité 2014-2016
Départ volontaire à 62 ans
Taux de turn over
standard

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société	20 008 000		19 771 917			39 779 917
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	20 008 000		19 771 917			39 779 917
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	20 008 000		19 771 917			39 779 917

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	8 259 450					8 259 450
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CIC- Nantissement M. Claude Jean		750 000				750 000
TOTAL	8 259 450	750 000				9 009 450

LES EFFECTIFS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

LES EFFECTIFS

	31/12/2020	31/12/2019
Personnel salarié :	8.00	8.00
Ingénieurs et cadres	4.00	4.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4.00	4.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		