

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 19/09/2022 sous le numéro de dépôt 122583



20221225832021

DATE DEPOT : 19/09/2022

N° DE DEPOT : 122583

N° GESTION : 2014B13207

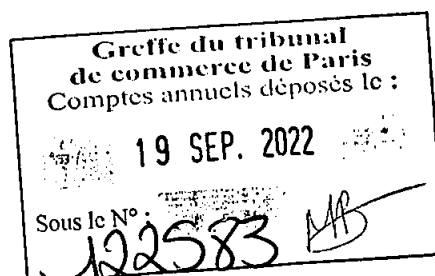
N° SIREN : 803076652

DENOMINATION : GROUPE JEAN

ADRESSE : 5 rue de Tilsitt 75008 Paris

MILLESIME : 2021

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



**DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES
DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 27 JUIN 2022**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

TROISIÈME DÉCISION. AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 1.863.106,69 Euros, de la façon suivante :

- Virement d'une partie du bénéfice, soit la somme de 94.000,00 Euros, sur le poste « Réserve Légale », laquelle se trouve partiellement dotée.
- Virement du solde du bénéfice, soit la somme de 1.769.106,69 Euros, sur le compte « Autres Réserves ».

Compte tenu de cette affectation, et des deux distributions de dividendes intervenues les 28 février 2022 et 4 mai 2022, respectivement de 150.000 Euros et 300.000 Euros, les capitaux propres de la Société s'élèvent à la somme de 27.939.688 Euros.

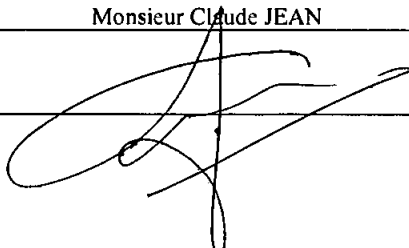
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique rappelle que la Société a distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

Exercices antérieurs	04/05/22 PV	28/02/22 PV	06/12/21 PV	31/12/20	28/05/21 PV	01/03/21 PV	31/12/19	16/12/19 PV	31/12/18
Dividendes distribués	300.000 €	150.000 €	150.000 €	0 €	140.000 €	100.000 €	0 €	300.000 €	0 €
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % (art. 243 bis du CGI)	300.000 €	150.000 €	150.000 €	0 €	140.000 €	100.000 €	0 €	300.000 €	0 €
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % (art. 243 bis du CGI)	0 €	0 €	0 €	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

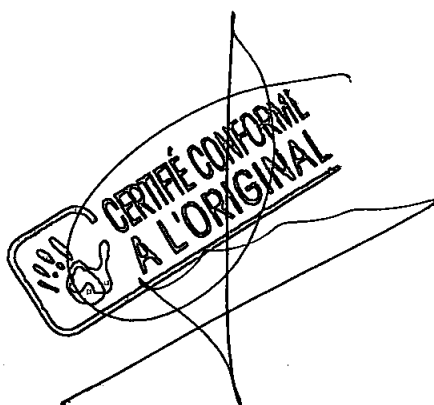
Sas GROUPE JEAN

5 Rue de Tilsitt

75008 PARIS-08

Exercice clos le : 31 décembre 2021

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 €
Pericentre V - 74, avenue de Thiès - B.P. 65173 - 14075 Caen cedex 5 - Tél : 02 31 54 20 20 - Fax : 02 31 54 20 21
RCS Caen 412 390 585 - TVA CE FR 11 412 390 585
site : www.accés-entreprises.fr - e-mail : accés@accés-entreprises.fr

ATTESTATION

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	77 564 642 €
Chiffre d'affaires	3 534 777 €
Résultat net comptable	1 863 107 €

Fait à Caen,
Le 01/06/2022.

Jean-Luc PAPIN,
Expert-comptable.

Signé électroniquement le 02/06/2022 par
Jean-Luc Papin

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-08</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. 31/12/2021		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement*	AB	140 252	
	Frais de développement*	CX		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	4 232	
	Fonds commercial (1)	AH		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		
	Terrains	AN	91 894	
	Constructions	AP	8 131 091	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		
	Autres immobilisations corporelles	AT	816 793	
	Immobilisations en cours	AV		
	Avances et acomptes	AX		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		
	Autres participations	CU	6 785 936	
	Créances rattachées à des participations	BB	15 553 599	
	Autres titres immobilisés	BD	1 500 000	
	Prêts	BF		
	Autres immobilisations financières*	BH	471	
TOTAL (II)		BJ	33 024 267	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	
		En cours de production de biens	BN	43 692
		En cours de production de services	BP	
		Produits intermédiaires et finis	BR	
		Marchandises	BT	39 579 191
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	524	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	547 743
		Autres créances (3)	BZ	671 426
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	503 699
		Disponibilités	CF	4 117 091
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	73 101
TOTAL (III)		CJ	45 536 466	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW		
Primes de remboursement des obligations (V)		CM		
Ecart de conversion actif* (VI)		CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	78 560 733	
		IA	996 092	
		77 564 642		
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

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	114 700	
	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	1 354 057	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	1 863 107	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK	57 824	
	TOTAL (I)			DL	28 389 688	
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	40 778 208	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	7 411 791	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	426 915	
	Dettes fiscales et sociales			DY	266 244	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	49 739	
Compte régul.	Autres dettes			EA	12	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	242 046	
TOTAL (IV)			EC	49 174 954		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	77 564 642		
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	12 396 475	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	3 250 000	

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

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2022

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

Désignation de l'entreprise : Sas GROUPE JEAN						Néant ☐ *			
						Exercice N			
						France	Exportations et livraisons intracommunautaires		
						Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	775 000	FB		FC	775 000	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG	2 759 777	FH		FI	2 759 777	
		Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 534 777	FK		FL	3 534 777	
	Production stockée *						FM	25 427	
	Production immobilisée *						FN	483 140	
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	19 945	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	192 385	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR	4 255 674
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	12 415 512	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	-11 281 630	
	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	1 592 368	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	218 286	
	Salaires et traitements *						FY	611 799	
	Charges sociales (10)						FZ	228 764	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	506 179	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)						GE	190 756	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	4 482 033
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	-226 360
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	795 558	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	36 040	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	207 707	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	238 385	
	Total des produits financiers (V)						GP	1 277 691	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	64 450	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	158 216	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	222 666	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	1 055 024	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	828 665	

* 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	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	8 206 815
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	8 206 815
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	203
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 148 950
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 149 153
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	1 057 662
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	23 220
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 740 179
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	11 877 073
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	1 863 107
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	48 342
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
	(9) Dont transfert de charges	A1	19 945
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	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		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
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	
Trésor Public-Amende excès vit	68		
Trésor Public-Amende stationmt	135		
Sephie Dvlt-cession 520 000 a	6 880 250		
Foncim Promotion-Cession 1016	254 000		
VCI-Cession 1470 parts	14 700		
(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

Désignation de l'entreprise Sas GROUPE JEAN										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
						2		3		4		
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	2 999		
CORPORELLES	Terrains				KG	16 441	KH		KI	75 453		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM		KN		KO		
		Installations gales, agencés*, aménagés des constructions	[Dont Composants]	M2		KP	7 348 049	KQ		KR	783 042	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS		KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	67 952	KW		KX	110 664		
		Matériel de transport *			KY	100 483	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	261 440	LC		LD	126 402		
		Emballages récupérables et divers *			LE	126 851	LF		LG	124 500		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	7 921 216	LO		LP	1 220 061		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	25 104 768	8V		8W	16 889 473	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	1 500 000			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	471	1U		1V				
TOTAL IV				LQ	25 105 239	LR		LS	18 389 473			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	33 168 154	ØH		ØJ	19 612 533			
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	215	LW	4 232	IX			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	91 894	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	8 131 091	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers	IU		MM		MN	178 617	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	100 483	MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	387 842	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV	101 500	MW	149 851	MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY		NG	101 500	NH	9 039 778	NI			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW		
		Autres participations		IØ		ØX	19 654 706	ØY	22 339 535	ØZ		
Autres titres immobilisés		II		2B		2C	1 500 000	2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	471	2G				
TOTAL IV		I3		NJ	19 654 706	NK	23 840 006	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	19 756 421	ØL	33 024 267	ØM				

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

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 31/12/2021						
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		CY	140 252	EL		EM		EN	140 252		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	1 448	PF	808	PG	215	PH	2 041		
TOTAL I		RK	141 700	RM	808	RN	215	RO	142 292		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM	106 498	PN		PO		PQ	106 498		
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW	441 395	PX		PY	441 395		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	12 389	QE	5 515	QF		QG	17 904		
	Matériel de transport	QH	49 290	QI	6 715	QJ		QK	56 004		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	65 772	QM	51 746	QN		QO	117 518		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	233 949	QV	505 371	QW		QX	739 320		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	375 649	ØP	506 179	ØQ	215	ØR	881 612		
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 établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1				
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				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
TOTAL III											
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ				
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 évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique 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 2021

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 31/12/2021

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 31/12/2021, 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 2021 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.

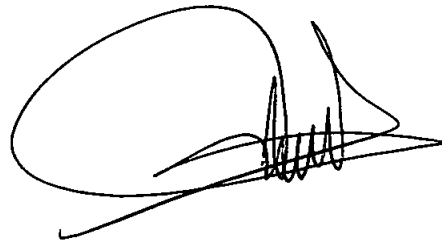
Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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 20 juin 2022
Le Commissaire aux comptes
SAS COGEDIAC
Représentée par Claire FOURNIER

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Claire FOURNIER', with a large, loopy initial 'C' and a series of vertical strokes for the surname.

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 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF

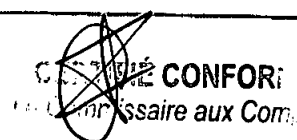
	Valeurs au 31/12/21		Valeurs au 31/12/20	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	140 252	140 252		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 232	2 041	2 191	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	91 894		91 894	16 441
Constructions	8 131 091	547 894	7 583 197	7 241 550
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	816 793	191 426	625 367	429 276
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	6 785 936	650	6 785 286	13 684 497
Créances rattachées à des participations	15 553 599	63 800	15 489 799	11 220 021
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 500 000		1 500 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières	471		471	471
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	33 024 267	946 062	32 078 204	32 592 256
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	43 692		43 692	18 265
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	39 579 191		39 579 191	28 297 560
Avances et acomptes versés sur commandes	524		524	3 090
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	547 743		547 743	1 031 061
Autres créances (3)	671 426		671 426	707 974
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	503 699	50 029	453 670	446 164
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 117 091		4 117 091	708 069
Charges constatées d'avance (3)	73 101		73 101	86 907
TOTAL ACTIF CIRCULANT	45 536 466	50 029	45 486 437	31 299 090
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	78 560 733	996 092	77 564 642	63 891 346

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF



0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
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	114 700	102 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 354 057	1 516 390
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 863 107	239 666
SITUATION NETTE	28 331 864	26 858 757
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	57 824	57 824
TOTAL CAPITAUX PROPRES	28 389 688	26 916 581
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)	40 778 208	29 565 028
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 411 791	6 075 905
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	426 915	937 809
Dettes fiscales et sociales	266 244	253 939
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	49 739	650
Autres dettes	12	4 291
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	242 046	137 142
TOTAL DETTES	49 174 954	36 974 765
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	77 564 642	63 891 346
(1) Dont à plus d'un an	36 778 479	19 007 067
(1) Dont à moins d'un an	12 396 475	17 967 698
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	3 250 000	10 355 205
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

CERTIFIÉ CONFORME
la Comptabilité aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	775 000	21.93			775 000	
Production vendue (biens et services)	2 759 777	78.07	1 498 910	100.00	1 260 868	84.12
Montant net du chiffre d'affaires	3 534 777	100.00	1 498 910	100.00	2 035 868	135.82
Production stockée	25 427	0.72	18 265	1.22	7 161	39.21
Production immobilisée	483 140	13.67	7 636 948	509.50	-7 153 808	-93.67
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	19 945	0.56	159 829	10.66	-139 884	-87.52
Autres produits	192 385	5.44	4		192 382	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 255 674	120.39	9 313 955	621.38	-5 058 282	-54.31
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	12 415 512	351.24	9 178 160	612.32	3 237 352	35.27
Variation de stocks	-11 281 630	-319.16	-1 541 154	-102.82	-9 740 477	-632.02
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 592 368	45.05	1 279 382	85.35	312 986	24.46
Impôts, taxes et versements assimilés	218 286	6.18	162 287	10.83	55 999	34.51
Salaires et traitements	611 799	17.31	411 855	27.48	199 944	48.55
Charges sociales	228 764	6.47	163 246	10.89	65 518	40.13
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	506 179	14.32	140 883	9.40	365 296	259.29
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	190 756	5.40	4		190 753	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 482 033	126.80	9 794 661	653.45	-5 312 628	-54.24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-226 360	-6.40	-480 706	-32.07	254 346	52.91
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 CONFORMÉ
Le Commissaire aux Comptes
0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	795 558	22.51	1 017 519	67.88	-221 961	-21.81
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	36 040	1.02	536	0.04	35 503	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	207 707	5.88	29 527	1.97	178 180	603.44
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	238 385	6.74			238 385	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 277 691	36.15	1 047 583	69.89	230 108	21.97
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	64 450	1.82	227 069	15.15	-162 619	-71.62
Intérêts et charges assimilées (4)	158 216	4.48	97 571	6.51	60 645	62.15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	222 666	6.30	324 640	21.66	-101 974	-31.41
RÉSULTAT FINANCIER	1 055 024	29.85	722 942	48.23	332 082	45.93
RÉSULTAT COURANT avant impôts	828 665	23.44	242 237	16.16	586 428	242.09
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 142	0.14	-2 142	-100.00
Sur opérations en capital	8 206 815	232.17			8 206 815	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 206 815	232.17	2 142	0.14	8 204 673	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	203	0.01	4 935	0.33	-4 732	-95.89
Sur opérations en capital	7 148 950	202.25	750	0.05	7 148 200	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			7 709	0.51	-7 709	-100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 149 153	202.25	13 394	0.89	7 135 759	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 057 662	29.92	-11 252	-0.75	1 068 914	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	23 220	0.66	-8 682	-0.58	31 902	367.45
TOTAL DES PRODUITS	13 740 179	388.71	10 363 680	691.41	3 376 499	32.58
TOTAL DES CHARGES	11 877 073	336.01	10 124 014	675.43	1 753 058	17.32
Bénéfice ou Perte	1 863 107	52.71	239 666	15.99	1 623 440	677.38

(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 01/01/2021 au 31/12/2021

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 31/12/2021 dont le total est de 77 564 641.70 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 863 106.69 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Le 16/03/2021, la société a accordé un financement de type crédit vendeur à la société Delphine Jean Investissement dans le cadre de la cession des parts de la société Saphie Développement. Le montant du financement est de 1 500 000 € sur une durée de 10 ans rémunéré à un taux de 3%.

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 31/12/2021 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 01/01/2021 au 31/12/2021

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 concernant 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

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes
0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

- 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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes
0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	140 252		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 448		2 999
	Terrains		16 441		75 453
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	7 348 049		783 042
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	67 952		110 664
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	100 483		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	261 440		126 402
		Emballages récupérables & divers	126 851		124 500
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	7 921 216		1 220 061
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		25 104 768		16 889 473
	Autres titres immobilisés				1 500 000
	Prêts et autres immobilisations financières		471		
		TOTAL	25 105 239		18 389 473
		TOTAL GENERAL	33 168 154		19 612 533

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			140 252	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		215	4 232	
	Terrains				91 894	
CORP.	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			8 131 091	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			178 617	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			100 483	
		Mat. bureau, inform., mobilier			387 842	
		Emb. récupérables & divers		101 500	149 851	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		101 500	9 039 778	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			19 654 706	22 339 535	
	Autres titres immobilisés				1 500 000	
	Prêts & autres immob. financières				471	
		TOTAL		19 654 706	23 840 006	
		TOTAL GENERAL		19 756 421	33 024 267	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Comptable aux Comptes
0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 et de développement	140 252			140 252
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 448	808	215	2 041
TOTAL	141 700	808	215	142 292
Terrains				
Constructions	106 498			106 498
Inst. générales agen. aménag.		441 395		441 395
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres	12 389	5 515		17 904
immobs	49 290	6 715		56 004
corporelles	65 772	51 746		117 518
Emballages récupérables divers				
TOTAL	233 949	505 371		739 320
TOTAL GENERAL	375 649	506 179	215	881 612

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. 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							
Total général non ventilé							

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
0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

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

TABLEAU 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	57 824			57 824
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	57 824			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	650	200 250	650
	- autres immobs financières		63 800		63 800
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation	57 487		7 457	50 029
	TOTAL	257 737	64 450	207 707	114 479
	TOTAL GÉNÉRAL	315 561	64 450	207 707	172 303
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation				
	- financières		64 450	207 707	
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	15 300	-4 881 805	100.00	-197 213
VILLAS MONT FIQUET - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 140	1 000		60.00	
MDB - 66 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 81953	3 000 000	185 297	100.00	146 297
RESIDENCE 1 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 83	1 000	-29 929	65.00	-5 066
RESIDENCE 2 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 84	1 000	-54 292	65.00	-38 076
ANJE LLC - 1110 BRICKELL AV. STE 310 00000 MIAMI FLOR			100.00	
15 REPUBLIQUE - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAE	15 000	-10 110	99.00	6 527
GJ&ROGRIGUE IMOBILIAR - 0 RUA COSTA E ALMEIDA N°23			55.00	
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
RESIDENCE 4 IDF 78 - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 1400	1 000	-15 296	45.00	-15 296
DSK JC - 15 RUE D'ESTREES 75007 PARIS - 425136181	500 000	4 706 994	42.28	3 104 125
FONCIM PROMOTION - 2 BIS BOULEVARD GEORGES POMPID	216 000		49.00	3 518 096
RESIDENCE 3 IDF 78 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 85	1 000	-52 108	45.00	-20 913
MESLIN LACOTTE - 7 RUE DE L'EUROPE 14540 CASTINE EN P	352 500	-37 997	40.00	-37 997
MARLY LA VILLE LE HARAS - 34 GRANDE RUE 14123 FLEUR	1 000	-9 221	20.00	-9 220

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

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	(Capital (b))	Reserves et report a nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (8) (9)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (9)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (9) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (9) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (9)
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	15 300	-4 684 592	100.00	15 300	15 300	15 300	3 597 799		1 142 313	-197 213	
VILLAS MONT FIQUET - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 894171362	1 000		60.00	600	600		50 612				
MD8 - 66 AVENUE DE L HIPPODROME 14000 CAEN - 819530247	3 000 000	185 297	100.00	3 000 000	3 000 000	3 000 000	-937 870		707 331	146 297	286 294
RESIDENCE 1 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 830182382	1 000	-29 929	65.00	650	650	650	150 286			-5 066	
RESIDENCE 2 IDF 92 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 843047812	1 000	-54 292	65.00	650	650	650	63 801			-38 076	
ANJE LLC - 1110 BRICKELL AV. STE 310 00000 MIAMI FLORIDE 33131 -			100.00				4 697 127				
15 REPUBLIQUE - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 890654858	15 000	-10 110	99.00	14 850	14 850	14 850	968 985		303 362	6 527	
GJ&ROGRIGUE IMO8ILIAIR - 0 RUA COSTA E ALMEIDA N°236 00000 PORTO - 516512803			55.00	48 889	48 889	48 889	1 880				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											

- (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 (§ 8) 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 § 8 sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part 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, le préciser dans la colonne Observations.

TABEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (b) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (c) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (c)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (c) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (c) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (c)
RESIDENCE 4 IDF 78 - 62 AVENUE DE L'HIPPODROME 14000 CAEN - 898994470	1 000		45.00	450	450	663 912		-15 296	
DSK JC - 15 RUE D'ESTREES 75007 PARIS - 425136181	500 000	4 706 994	42.28	1 057 746	1 057 746	70 137	385 876	3 104 125	
FONCIM PROMOTION - 2 BIS BOULEVARD GEORGES POMPIDOU 14000 CAEN - 813003555	216 000	22 272	49.00	2 646 000	2 646 000	4 315 149	29 883 526	3 518 096	216 907
RESIDENCE 3 IDF 78 - 5 RUE DE TILSITT 75008 PARIS - 853439719	1 000	-31 195	45.00	450	450	528 731		-20 913	
MESLIN LACOTTE - 7 RUE DE L'EUROPE 14540 CASTINE EN PLAINE - 883294845	352 500		40.00	1	1	42 303	33 819	-37 997	
MARLY LA VILLE LE HARAS - 34 GRANDE RUE 14123 FLEURY SUR ORNE - 894171362	1 000		20.00	200	200	368 000		-9 220	

CERTIFICAT CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

- (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 (§ 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 part 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, le préciser dans la colonne Observations.

ACCES ENTREPRISES - 74, avenue de Thiés 14000 CAEN - Tél : 02.31.54.20.20

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (8) (9)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (9) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (9)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (9) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (9) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (9)
				Brute		Nette			

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) Ont 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 (§ 8) 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) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
- (7) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.
- (10) S'il 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.

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES STOCKS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	28 297 560	12 623 827	1 342 197	39 579 191
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens	18 265	25 427		43 692
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	28 315 825	12 649 254	1 342 197	39 622 882

ACTIF CIRCULANT

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	15 553 599		15 553 599
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	471		471
	Clients douteux ou litigieux			
ACIF CIRCULANT	Autres créances clients	547 743	547 743	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	7 000	7 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-99	-99	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	200 596	200 596	
	coll. publiques	1 113	1 113	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
renvois	(1) Montant	462 816	462 816	
	des	73 101	73 101	
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
TOTAUX		16 846 340	1 292 270	15 554 070

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	73 101
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	73 101

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	28 039
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	106 286
Autres créances	50 646
Disponibilités	112
TOTAL	185 083

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 01/01/2021 au 31/12/2021

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	40 778 208	3 999 729	3 743 864	33 034 615
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	7 359 619	7 359 619		
Fournisseurs & comptes rattachés	426 915	426 915		
Personnel & comptes rattachés	89 724	89 724		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	70 605	70 605		
Etat & Impôts sur les bénéfices	7 898	7 898		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	83 935	83 935		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 082	14 082		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	49 739	49 739		
Groupe & associés (2)	52 172	52 172		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12	12		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	242 046	242 046		
TOTAUX	49 174 954	12 396 475	3 743 864	33 034 615
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	18 480 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	130 238			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes
0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	242 046
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	242 046

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	41 141
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	268 506
Dettes fiscales et sociales	117 894
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	427 541

ENGAGEMENTS

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 7 674.00 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 2012-2014
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	33 457 450		20 274 692			53 732 142
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1) 33 457 450 20 274 692 53 732 142

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	33 457 450		20 274 692	53 732 142

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société	14 150 000					14 150 000
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
CIC- Nantissement M. Claude Jean		750 000				750 000
TOTAL	14 150 000	750 000				14 900 000

LES EFFECTIFS

CERTIFIÉ CONFORMÉ
Le Commissaire aux Comptes

0013020 - Sas GROUPE JEAN

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	10.00	8.00
Ingénieurs et cadres	4.00	4.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.00	4.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		