

JADE HOSPITALITY GROUP

Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

7 Rue Taine
75012 Paris

tel 01 44 73 93 53
fax 01 44 73 91 51
mail info@cap-fg.com

sarl au capital de 500 000 €
rcs Paris B 423 839 539
naf 6920 z

société inscrite au tableau de l'Ordre
des Experts Comptables et à la
Compagnie des Commissaires aux
Comptes de Paris

23 juin 2023

JADE HOSPITALITY GROUP

Société à responsabilité limitée au capital de 13.813 €
Siège social : 4, rue François Mauriac - 95540 MERY SUR OISE
790 102 008 R.C.S. PONTOISE

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société JADE HOSPITALITY GROUP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société JADE HOSPITALITY GROUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 société 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, «NK»PAD:2827:OUI:0:«outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », «PAF::0» nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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 les textes légaux et réglementaires.

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

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 société 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 société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

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 société.

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.

A Paris, le 23 juin 2023

Le Commissaire aux comptes
CAP Fiduciaire & Gestion

CAP FIDUCIAIRE ET GESTION

7, rue Taine
75012 PARIS
Tél : 01 44 73 93 53
Capital 500 000 € - RCS 423 839 539


Gilles MARIE

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

JADE HOSPITALITY GROUP

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
		Inst. techniques, mat. out. industriels			
		Autres immobilisations corporelles	39 167	34 326	4 841
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	39 167	34 326	4 841
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	49 109 772		49 109 772
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts	3 800		3 800
		Autres immobilisations financières	113 920		113 920
		TOTAL	49 227 492		49 209 692
Total de l'actif immobilisé		49 266 659	34 326	49 232 333	49 222 087
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises			
		TOTAL			
		Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	91 056		82 464
		Autres créances	6 169 330		6 272 690
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	6 260 387		6 355 155
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	1 428 199		789 948
		TOTAL	1 428 199		789 948
Charges constatées d'avance		2 280		2 280	5 011
Total de l'actif circulant		7 690 867		7 690 867	7 150 115
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		56 957 527	34 326	56 923 200	56 372 203
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		3 200	5 000
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

JADE HOSPITALITY GROUP

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 13 813)	13 813	13 813
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	514 599	514 599
	Ecart de réévaluation	41 382 053	41 382 053
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	1 381	1 381
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	6 061 825	2 895 825
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	507 360	3 166 000
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	48 481 033	47 973 672
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		48 481 033	47 973 672
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 742 944	5 411 823
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 405 376	2 357 197
	Total	8 148 321	7 769 020
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 809	307 806
	Dettes fiscales et sociales	211 190	321 702
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	846	
	Instruments de trésorerie		
Total		293 846	629 509
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		8 442 167	8 398 530
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		56 923 200	56 372 203
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	49 719	
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	3 807 051	4 774 228
	à moins d'un an	4 635 116	3 624 301
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

JADE HOSPITALITY GROUP

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				6 005
	- Services	826 863		826 863	589 224
	Chiffre d'affaires net	826 863		826 863	595 230
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			10 787	63 281
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			8	25 837
	Autres produits				
	Total			837 660	684 350
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			98 965	113 034
	Impôts, taxes et versements assimilés			29 036	-271
	Salaires et traitements			517 694	359 288
	Charges sociales			85 523	26 459
				7 553	7 603
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements		
Charges d'exploitation (2)		• sur actif circulant	provisions		
		• pour risques et charges			
	Autres charges			1 465	77 850
	Total			740 239	583 964
Résultat d'exploitation		A		97 420	100 385
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				2 700 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			126 422	
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			126 422	2 700 000
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			182 829	56 083
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			182 829	56 083
Résultat financier		D		-56 406	2 643 916
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		41 014	2 744 301

JADE HOSPITALITY GROUP

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 548
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		456 986
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		458 534
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	77 334	263 740
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		670 401
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	77 334	934 141
Résultat exceptionnel		F	-475 606
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-897 305
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			3 166 000
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		4 397
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	1 471	4 111
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	22 610	62 192
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées		126 422	
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		60 937	

SARL JADE HOSPITALITY GROUP

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société a changé de raison sociale et est devenue JADE HOSPITALITY GROUP.

Le taux Euribor 12 mois étant redevenu positif en 2022, des intérêts sur les comptes courants des filiales ont été appliqué conformément à la convention de trésorerie commune.

La société a acquis deux nouvelles participations à hauteur de 95% des actions de deux sociétés nouvellement créées dans le groupe : JADE PARTICIPATIONS et JADE DEVELOPPEMENT.

La guerre russo-ukrainienne et l'inflation n'ont pas eu d'impacts sur les comptes de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

Il n'y a eu aucun mouvement sur les immobilisations corporelles sur cet exercice.

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	19 000	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	3 000	-	4 200

Des titres de participations ont été acquis à raison de 9500€ sur la société JADE PARTICIPATIONS et 9500€ sur la société JADE DEVELOPPEMENT.

2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
2M HOTELS	10 000 €	100 %	4 992 832		1 060 807	
	901 278		4 992 832		247 830	
	Observation :					
JADE HOTELS	10 000 €	100 %	3 751 579		1 611 304	
	1 138 624		3 751 579		334 891	
	Observation :					

PREMIER PRIX	17 751.48 €	100 %	4 639 751	1 267 654	
	1 826 232		4 639 751	377 299	
	Observation :				
SAINT EXUPERY	11 120 €	100 %	6 406 308	1 271 836	
	-710 092		6 406 308	167 819	
	Observation :				
JADE INVESTISSEMENTS	2 610 000 €	100 %	27 422 559	180 000	
	-2 760 469		27 422 559	-1 108 254	
	Observation :				
JADE DEVELOPPEMENT	10 000€	95 %	9 500		
			9 500		
	Observation : Clôture du premier exercice comptable le 31/12/2023				
JADE PARTICIPATIONS	10 000€	95 %	9 500		
			9 500		
	Observation : Clôture du premier exercice comptable le 31/12/2023				

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SCI GOUSSAINVILLE	1 000 €	50 %	1 875 743		437 929	
	-58 286		1 875 743		7 406	
	Observation :					
2M SARL	10 000 €	20 %	2000		383 972	
	20 897		2000		-28 115	
	Observation :					

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	65 486
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	65 486

2.1.5. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		3 800	3 200	600
	Autres immobilisations financières		113 920	-	113 920
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		91 056	91 056	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 781	3 781	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		6 122 550	6 122 550	-
Débiteur divers		43 000	43 000	-	
Charges constatées d'avance		2 281	2 281	-	
TOTAL			6 380 388	6 265 868	114 520

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	13 813	-	-	13 813
Primes, réserves et écarts	41 898 034	-	-	41 898 034
Report à nouveau	2 895 826	3 166 000	-	6 061 826
Résultat	3 166 000	-	2 661 282	504 718
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	47 973 673	3 166 000	2 661 282	48 478 391

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 13 813 parts sociales d'un euro de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	4 742 945	953 160	3 182 428	607 357
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	81 809	81 809	-	-
Personnel et comptes rattachés	86 037	86 037	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	68 139	50 873	17 266	-
Impôts sur les bénéfices	26 337	26 337	-	-
TVA	27 903	27 903	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	5 417	5 417	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	3 405 376	3 405 376	-	-
Autres dettes	846	846	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	8 444 810	4 637 759	3 199 694	607 357

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	11 507
Charges sociales provisionnées	4 411
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	1 302
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	68 980
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	74 530
Sécurité sociale	16 895
Autres charges fiscales	4 385
Divers	-
TOTAL	182 009

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	826 864	-	826 864
Chiffre d'affaires net	826 864	-	826 864

4. Autres informations

4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	9 550	9 550
Engagements de pension à d'anciens dirigeants	-	-	-
Prise en charge des cotisations mutuelle santé pour des salariés partis en retraite	-	-	-

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode prospective – Norme IFRS conformément à l'Avenant ANC du 5 novembre 2021. Elle n'est pas provisionnée dans les comptes.

Le calcul a été effectué avec les paramètres suivants :

- Le taux d'actualisation utilisé est de 3,80%
- Départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite de 62 ans
- Charges sociales calculées selon le taux moyen de 2022 en fonction du statut :
 - Cadres : 41,01%
 - Non cadres : 36,10%
- Le pourcentage de survie résulte des tables de mortalité Hommes et Femmes officielles

4.2. Intégration fiscale

La société a opté pour un régime d'intégration fiscale, celui-ci a été mis en place lors de l'exercice 2020.

Jade Hospitality Group est la société mère de ce groupe d'intégration.

A ce titre, c'est elle qui supporte la charge d'impôts pour l'ensemble des entités membres du groupe.

4.3. Engagements pris en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				126 089	126 089
Amortissements :					
- Cumuls exercices antérieurs					
- Dotations de l'exercice					
TOTAL				126 089	126 089
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				56 906	56 906
- Exercices				22 611	22 611
TOTAL				79 517	79 517
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	22 611	22 611
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	1 884	1 884
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	24 495	24 495
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus					
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				25 224	25 224
- A plus de 5 ans					
TOTAL				25 224	25 224
Montant pris en charge dans l'exercice				22 610	22 610

JADE HOSPITALITY GROUP
Société à responsabilité limitée
Au capital de 15 214 euros
Siège social : 4, rue François Mauriac
95540 MERY SUR OISE
790 102 008 RCS PONTOISE

(Ci-après la « *Société* »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE EN DATE DU 20 JUILLET 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé de 507 360 euros en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'y a eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée générale ordinaire annuelle en date du 20 juillet 2023

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

87721FEA0A6347D...