

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 06/08/2024 - 14738 - 2012 B 04259 - 790 102 008 - JADE HOSPITALITY
GROUP



JADE HOSPITALITY GROUP

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			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	1 490	97	1 392	
		Autres immobilisations corporelles	5 215	4 834	381	4 841
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL		6 705	4 931	1 773
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	53 233 463		53 233 463	49 109 772
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts		3 300		3 300	3 800	
Autres immobilisations financières		113 920		113 920	113 920	
TOTAL		53 350 683		53 350 683	49 227 492	
Total de l'actif immobilisé		53 357 389	4 931	53 352 457	49 232 333	
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	93 555		93 555	91 056
		Autres créances	7 080 849		7 080 849	6 169 330
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		7 174 404		7 174 404	6 260 387	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		703 357		703 357	1 428 199	
TOTAL		703 357		703 357	1 428 199	
Charges constatées d'avance		13 598		13 598	2 280	
Total de l'actif circulant		7 891 360		7 891 360	7 690 867	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		61 248 749	4 931	61 243 818	56 923 200	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				3 300	3 200	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			



JADE HOSPITALITY GROUP

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 15 214)	15 214	13 813
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 379 159	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	507 360	
	Report à nouveau	6 061 825	6 061 825
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-473 975	507 360
	Situation nette avant répartition	52 873 018	48 481 033
	Subvention d'investissement		
Provisions	Provisions réglementées		
	Total	52 873 018	48 481 033
Dettes	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Dettes	Total		
	Provisions pour risques		
Dettes	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
Dettes	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 900 912	4 742 944
Dettes	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 531 164	3 405 376
	Total	7 432 077	8 148 321
Dettes	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 254	81 809
Dettes	Dettes fiscales et sociales	333 468	211 190
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes		846
	Instruments de trésorerie		
Dettes	Total	938 722	293 846
Dettes	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	8 370 799	8 442 167
Dettes	Écart de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	61 243 818	56 923 200
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	27 108	49 719
Dettes	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	2 839 258	3 807 051
Dettes	à moins d'un an	5 531 541	4 635 116
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
Dettes	(3) dont emprunts participatifs		



Compte de résultat

JADE HOSPITALITY GROUP

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 133 595		1 133 595	826 863
	Chiffre d'affaires net	1 133 595		1 133 595	826 863
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			2 000	10 787
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			29 447	8
	Autres produits				
	Total			1 165 043	837 660
	Marchandises	Achats			
		Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			
Produits financiers		Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)			783 403	98 965
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 361	29 036
	Salaires et traitements			625 627	517 694
	Charges sociales			122 020	85 523
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements	880	7 553
		• sur actif circulant	provisions		
Charges financières		• pour risques et charges			
	Autres charges			591	1 465
	Total			1 546 884	740 239
	Résultat d'exploitation	A		-381 841	97 420
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)				
Charges d'exploitation (2)	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			206 838	126 422
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			206 838	126 422
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
Produits financiers	Intérêts et charges assimilées (5)			233 403	182 829
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			233 403	182 829
	Résultat financier	D		-26 565	-56 406
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-408 407	41 014



Compte de résultat

JADE HOSPITALITY GROUP

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	163 772	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	163 772	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	858	77 334
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	746 570	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	747 428	77 334
Résultat exceptionnel		F	-583 656
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-543 680
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-473 975	507 360
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		1 471
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	23 971	22 610
(4) Dont	produits concernant les entités liées	195 213	126 422
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	130 347	60 937



SARL JADE HOSPITALITY GROUP

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
Augmentations	3
Diminutions.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	4
Augmentations	4
Diminutions.....	4
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations	5
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	5
2.1.4. Produits à recevoir	6
2.1.5. Créances	7
2.2. Passif.....	8
2.2.1. Capitaux propres	8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	8
2.2.1.2. Capital social.....	8
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.3. Charges à payer	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
4. Autres informations	11
4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	11
4.2. Intégration fiscale.....	11
4.3. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

En date du 22 juin 2023, les associés de la société Jade Hospitality Group ont procédé à une augmentation du capital par apport des parts sociales de la SCI La Merysienne et la SCI Goussainville Développement. A la suite de cette opération, le capital social est passé de 13 813 € à 15 214 € par la création de 1 401 nouvelles parts sociales d'un euro de valeur nominale.

La société Jade Hospitality Group a acquis des titres de participations de la SCI La Merysienne le 22 juin 2023. A la même date, elle a également acquis des titres de participations supplémentaires de la SCI Goussainville Développement.

La société Jade Hospitality Group a aussi procédé à des cessions partielles de titres de participations le 30 janvier 2023 de la société Jade Développement, et le 11 mai 2023 des sociétés Premier Prix, Saint Exupéry et SCI Goussainville Développement.

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	-	1 490	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	34 576
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	624	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

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)	-	4 865 961	-	742 270
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	3 300	-	3 800

Acquisition de 50 parts de la SCI Goussainville Développement pour 1 934 508€

Acquisition de 999 parts de la SCI La Merysienne pour 2 931 453€

Cession de 206 630 actions de Premier Prix pour 231 988€

Cession de 56 actions de Saint Exupéry pour 322 620€

Cession de 5 parts de la SCI Goussainville Développement pour 187 574€

Cession de 88 actions de Jade Développement pour 88€

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		1 121 905	0
	1 150 107	0		4 992 832	256 946	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
JADE DEVELOPPEMENT	10 000	94,12%	9 412		0	0
	0	0		9 412	-5 332	0
	Observation : Premier exercice de Jade Developpement					
JADE HOTELS	10 000	100%	3 751 579		1 548 077	0
	1 474 514	0		3 751 579	234 718	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
JADE INVESTISSEMENTS	2 610 000	100%	27 422 559		180 000	0
	23 704 305	0		27 422 559	-811 711	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
JADE PARTICIPATIONS	10 000	95%	9 500		783 810	0
	0	0		9 500	-15 234	0
	Observation : Premier exercice de Jade Participations					
PREMIER PRIX	17 770	95%	4 407 764		1 204 292	0
	2 339 482	0		4 407 764	303 983	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
SAINT EXUPERY	11 120	95%	6 083 688		1 483 867	0
	4 003 110	0		6 083 688	284 473	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
SCI LA MERYSIENNE	1 000	99,90%	2 931 453		307 163	0
	104 513	0		2 931 453	37 710	0
	Observation :					

SCI GOUSSAINVILLE DEVELOPPEMENT	1 000	95%	3 622 676	440 439	0
	-50 880	0	3 622 676	10 550	0
Observation :					

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
2M SARL	10 000	20%	2 000		490 498	0
	14 847	0	2 000		65 484	0
Observation :						

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	76 491
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	827
Divers	-
TOTAL	77 318

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		3 300	3 300	-
	Autres immobilisations financières		113 920	-	113 920
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		93 556	93 556	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		20 000	20 000	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	96 113	96 113	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	827	827	-
	Groupes et associés		6 963 910	6 963 910	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		13 599	13 599	-	
TOTAL		7 305 223	7 191 303	113 920	

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	1 401	-	15 214
Primes, réserves et écarts	41 898 034	5 371 920	-	47 269 954
Report à nouveau	6 061 826	-	-	6 061 826
Résultat	507 360	-473 975	507 360	-473 975
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	48 481 033	4 899 346	507 360	52 873 019

2.2.1.2. Capital social

Le capital est composé de 15 214 parts sociales d'un euro de valeur nominale.

Le 22 juin 2023, les associés ont procédé à une augmentation du capital par apport des parts sociales de la SCI La Merysienne et la SCI Goussainville Développement. A la suite de cette opération, 1 401 nouvelles parts sociales d'un euro de valeur nominal ont été créée.

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	3 900 913	1 062 984	2 837 929	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	605 255	605 255	-	-
Personnel et comptes rattachés	43 832	43 832	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	53 633	52 303	1 330	-
Impôts sur les bénéfices	197 286	197 286	-	-
TVA	36 644	36 644	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 073	2 073	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	3 531 164	3 531 164	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	8 370 800	5 531 541	2 839 259	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	17 063
Charges sociales provisionnées	6 363
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	16 627
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	345 520
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	26 769
Sécurité sociale	11 209
Autres charges fiscales	858
Divers	-
TOTAL	424 409

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 133 596	-	1 133 596
Chiffre d'affaires net	1 133 596	-	1 133 596

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	-	8 908	8 908
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 3,40%
- Départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite de 64 ans
- Charges sociales calculées selon le taux moyen de 2023 en fonction du statut :
 - Cadres : 40,81%
 - Non cadres : 35,07%
- 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
TOTAL				126 089	126 089
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				79 517	79 517
- Exercices				22 611	22 611
TOTAL				102 128	102 128
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	1 884	1 884
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	1 884	1 884
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus				25 224	25 224
- A plus d'1 an et 5 ans au plus					
- A plus de 5 ans					
TOTAL				25 224	25 224
Montant pris en charge dans l'exercice				23 971	23 971

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 MIXTE ORDINAIRE
ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE EN DATE DU 28 JUIN 2024**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice écoulé de 473 975 euros en totalité au compte « Report à Nouveau ».

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 mixte ordinaire annuelle et extraordinaire en date du 28 juin 2024

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

**Certifié conforme
La Gérance**

DocuSigned by:

78176CA02ACF46E...

JADE HOSPITALITY GROUP

Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 8 423 839 539
naf 6920 z

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

14 juin 2024

JADE HOSPITALITY GROUP

Société à responsabilité limitée au capital de 15.214 €
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 2023

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 2023, 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 1^{er} janvier 2023 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, 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 14 juin 2024

Le Commissaire aux comptes
CAP Fiduciaire & Gestion



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 31/12/2023			Au 31/12/2022
		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	1 490	97	1 392	
	Autres immobilisations corporelles	5 215	4 834	381	4 841
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	6 705	4 931	1 773	4 841
	Immobilisations financières ²⁾				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	53 233 463		53 233 463	49 109 772
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	3 300		3 300	3 800
	Autres immobilisations financières	113 920		113 920	113 920
	TOTAL	53 350 683		53 350 683	49 227 492
Total de l'actif immobilisé		53 357 389	4 931	53 352 457	49 232 333
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	93 555		93 555	91 056
	Autres créances	7 080 849		7 080 849	6 169 330
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	7 174 404		7 174 404	6 260 387
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	703 357		703 357	1 428 199
	TOTAL	703 357		703 357	1 428 199
Charges constatées d'avance		13 598		13 598	2 280
Total de l'actif circulant		7 891 360		7 891 360	7 690 867
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		61 248 749	4 931	61 243 818	56 923 200
Renvois :		(1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)		3 300	3 200
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

JADE HOSPITALITY GROUP

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 15 214)	15 214	13 813
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 379 159	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	507 360	
	Report à nouveau	6 061 825	6 061 825
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-473 975	507 360
	Situation nette avant répartition	52 873 018	48 481 033
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		52 873 018	48 481 033
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 900 912	4 742 944
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 531 164	3 405 376
	Total	7 432 077	8 148 321
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 254	81 809
	Dettes fiscales et sociales	333 468	211 190
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		846
	Instruments de trésorerie		
Total		938 722	293 846
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		8 370 799	8 442 167
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		61 243 818	56 923 200
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	27 108	49 719
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	2 839 258	3 807 051
	à moins d'un an	5 531 541	4 635 116
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

JADE HOSPITALITY GROUP

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	1 133 595		1 133 595	826 863
	Chiffre d'affaires net	1 133 595		1 133 595	826 863
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			2 000	
	Subventions d'exploitation				10 787
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			29 447	8
	Autres produits				
	Total			1 165 043	837 660
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achat				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements		Achats		
			Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (3)			783 403	98 965
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 361	29 036
	Salaires et traitements			625 627	517 694
	Charges sociales			122 020	85 523
				880	7 553
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations	amortissements		
		• sur actif circulant	provisions		
		• pour risques et charges			
	Autres charges			591	1 465
	Total			1 546 884	740 239
	Résultat d'exploitation	A		-381 841	97 420
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			206 838	126 422
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			206 838	126 422
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			233 403	182 829
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			233 403	182 829
	Résultat financier	D		-26 565	-56 406
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		-408 407	41 014

JADE HOSPITALITY GROUP

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	163 772	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	163 772	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	858	77 334
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	746 570	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	747 428	77 334
Résultat exceptionnel		F	-583 656
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-518 088
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			-473 975
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		1 471
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	23 971	22 610
(4) Dont	produits concernant les entités liées	195 213	126 422
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	130 347	60 937



SARL JADE HOSPITALITY GROUP

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
Augmentations	3
Diminutions.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	4
Augmentations	4
Diminutions.....	4
2.1.3.1. Informations relatives aux filiales et participations	5
2.1.3.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	5
2.1.4. Produits à recevoir	6
2.1.5. Créances	7
2.2. Passif.....	8
2.2.1. Capitaux propres	8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	8
2.2.1.2. Capital social.....	8
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	9
2.2.3. Charges à payer	10
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10
4. Autres informations	11
4.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi.....	11
4.2. Intégration fiscale.....	11
4.3. Engagements pris en matière de crédit-bail.....	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

En date du 22 juin 2023, les associés de la société Jade Hospitality Group ont procédé à une augmentation du capital par apport des parts sociales de la SCI La Merysienne et la SCI Goussainville Développement. A la suite de cette opération, le capital social est passé de 13 813 € à 15 214 € par la création de 1 401 nouvelles parts sociales d'un euro de valeur nominale.

La société Jade Hospitality Group a acquis des titres de participations de la SCI La Merysienne le 22 juin 2023. A la même date, elle a également acquis des titres de participations supplémentaires de la SCI Goussainville Développement.

La société Jade Hospitality Group a aussi procédé à des cessions partielles de titres de participations le 30 janvier 2023 de la société Jade Développement, et le 11 mai 2023 des sociétés Premier Prix, Saint Exupéry et SCI Goussainville Développement.

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	-	1 490	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	34 576
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	624	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

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)	-	4 865 961	-	742 270
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	3 300	-	3 800

Acquisition de 50 parts de la SCI Goussainville Développement pour 1 934 508€

Acquisition de 999 parts de la SCI La Merysienne pour 2 931 453€

Cession de 206 630 actions de Premier Prix pour 231 988€

Cession de 56 actions de Saint Exupéry pour 322 620€

Cession de 5 parts de la SCI Goussainville Développement pour 187 574€

Cession de 88 actions de Jade Développement pour 88€

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		1 121 905	0
	1 150 107	0		4 992 832	256 946	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
JADE DEVELOPPEMENT	10 000	94,12%	9 412		0	0
	0	0		9 412	-5 332	0
	Observation : Premier exercice de Jade Developpement					
JADE HOTELS	10 000	100%	3 751 579		1 548 077	0
	1 474 514	0		3 751 579	234 718	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
JADE INVESTISSEMENTS	2 610 000	100%	27 422 559		180 000	0
	23 704 305	0		27 422 559	-811 711	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
JADE PARTICIPATIONS	10 000	95%	9 500		783 810	0
	0	0		9 500	-15 234	0
	Observation : Premier exercice de Jade Participations					
PREMIER PRIX	17 770	95%	4 407 764		1 204 292	0
	2 339 482	0		4 407 764	303 983	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
SAINT EXUPERY	11 120	95%	6 083 688		1 483 867	0
	4 003 110	0		6 083 688	284 473	0
	Observation : Société intégrée fiscalement					
SCI LA MERYSIENNE	1 000	99,90%	2 931 453		307 163	0
	104 513	0		2 931 453	37 710	0
	Observation :					

SCI GOUSSAINVILLE DEVELOPPEMENT	1 000	95%	3 622 676	440 439	0
	-50 880	0	3 622 676	10 550	0
Observation :					

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
2M SARL	10 000	20%	2 000		490 498	0
	14 847	0	2 000		65 484	0
Observation :						

2.1.4. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	76 491
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	827
Divers	-
TOTAL	77 318

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		3 300	3 300	-
	Autres immobilisations financières		113 920	-	113 920
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		93 556	93 556	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		20 000	20 000	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	96 113	96 113	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	827	827	-
	Groupes et associés		6 963 910	6 963 910	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		13 599	13 599	-	
TOTAL		7 305 223	7 191 303	113 920	

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	1 401	-	15 214
Primes, réserves et écarts	41 898 034	5 371 920	-	47 269 954
Report à nouveau	6 061 826	-	-	6 061 826
Résultat	507 360	-473 975	507 360	-473 975
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	48 481 033	4 899 346	507 360	52 873 019

2.2.1.2. Capital social

Le capital est composé de 15 214 parts sociales d'un euro de valeur nominale.

Le 22 juin 2023, les associés ont procédé à une augmentation du capital par apport des parts sociales de la SCI La Merysienne et la SCI Goussainville Développement. A la suite de cette opération, 1 401 nouvelles parts sociales d'un euro de valeur nominal ont été créée.

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	3 900 913	1 062 984	2 837 929	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	605 255	605 255	-	-
Personnel et comptes rattachés	43 832	43 832	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	53 633	52 303	1 330	-
Impôts sur les bénéfices	197 286	197 286	-	-
TVA	36 644	36 644	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	2 073	2 073	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	3 531 164	3 531 164	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	8 370 800	5 531 541	2 839 259	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	17 063
Charges sociales provisionnées	6 363
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	16 627
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	345 520
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	26 769
Sécurité sociale	11 209
Autres charges fiscales	858
Divers	-
TOTAL	424 409

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 133 596	-	1 133 596
Chiffre d'affaires net	1 133 596	-	1 133 596

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	-	8 908	8 908
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 3,40%
- Départ à l'initiative du salarié
- Age de départ à la retraite de 64 ans
- Charges sociales calculées selon le taux moyen de 2023 en fonction du statut :
 - Cadres : 40,81%
 - Non cadres : 35,07%
- 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
TOTAL				126 089	126 089
Redevances payées :					
- Cumuls exercices antérieurs				79 517	79 517
- Exercices				22 611	22 611
TOTAL				102 128	102 128
Redevances restant à payer :					
- A 1 an au plus	-	-	-	1 884	1 884
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	-	-	-	-	-
- A plus de 5 ans	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	1 884	1 884
Valeur résiduelle :					
- A 1 an au plus				25 224	25 224
- A plus d'1 an et 5 ans au plus					
- A plus de 5 ans					
TOTAL				25 224	25 224
Montant pris en charge dans l'exercice				23 971	23 971