

RCS : THONON LES BAINS

Code greffe : 7402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de THONON LES BAINS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00314

Numéro SIREN : 503 980 344

Nom ou dénomination : A.JACKY'ELLY COIFF

Ce dépôt a été enregistré le 21/02/2020 sous le numéro de dépôt B2020/000964

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE THONON LES BAINS**

Date : 21/02/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/000964**
n° de gestion : **2008B00314**
n° SIREN : **503 980 344 RCS Thonon Les Bains**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Thonon Les Bains certifie avoir procédé le
21/02/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

A.JACKY'ELLY COIFF
36 GRANDE RUE 74200 THONON-LES-BAINS

date de clôture : 30/06/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels





ANNEMASSE



74200 THONON-LES-BAINS

Relatifs à l'exercice clos le 30/06/2019

Arcopole A
 2 impasse de la Source
 74200 Thonon-les-Bains
 +33 (0)4 50 71 62 66

COFIDEST.COM

COFIDEST - Arcopole A, 2 impasse de la Source - 74200 Thonon-les-Bains

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE LA CHAMBRE DE COMMERCE DE LYON - 540 000 000 de francs de capital - R.C.S. LYON 104 200 000

Désignation de l'entreprise : <u>SAS A. JACKY'ELLY</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>36 Grande Rue 74200 THONON-LES-BAINS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>5 0 3 9 8 0 3 4 4 0 0 0 4 1</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>30/06/2019</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
		Frais de développement*	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 402
		Fonds commercial (1)	AH	AI	210 517
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	43 285
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	76 063
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	360 451
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	57 712
		Autres titres immobilisés	BD	BE	20
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 971
TOTAL (II)		BJ	BK	122 750	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	58 873
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	3 960
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	2 220
		Autres créances (3)	BZ	CA	24 089
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE
Disponibilités	CF		CG	23 381	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	3 147	
	TOTAL (III)	CJ	CK	115 670	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	122 750	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

Désignation de l'entreprise		SAS A. JACKY'ELLY		Néant ☐ *	
		Exercice N		30/06/2019	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 145 500)		DA	145 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	11 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)		DG		
	Report à nouveau		DH	-29 202	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	152 470	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK	9 205	
	TOTAL (I)		DL	289 573	
	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	551 948	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)		DV	23 035	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	39 461	
	Dettes fiscales et sociales		DY	81 119	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	40	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	4 583	
TOTAL (IV)		EC	700 187		
Ecart de conversion passif *		(V)	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	989 760		
RENOIS	(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	236 747	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS A. JACKY'ELLY							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	35 872	FB		FC	35 872	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	617 737	FH		FI	617 737	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	653 609	FK		FL	653 609	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	16 358	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	10 330	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	680 297
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	18 682	
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	39 751	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	1 637	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	172 096	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 341	
	Salaires et traitements *					FY	299 105	
	Charges sociales (10)					FZ	69 767	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *			GA	40 473	
			- dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	842	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	646 693
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	33 604	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	133 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	10	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	133 010	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	11 741	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	11 741	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	121 269	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	154 873	

Désignation de l'entreprise <u>SAS A. JACKY'ELLY</u>		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	597
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	597
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	276
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	5 523
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	5 799
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-5 202
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	-2 800
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	813 904
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	661 434
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	152 470
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1J	133 000
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	1K	
	(9) Dont transferts de charges	HX	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	RC	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	RD	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A1	16 358
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9	A2	
(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
ajustement des comptes de tiers		277	99
dotations amortissements dérogatoires		5 523	
remise majorations de retard			498
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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

(Ne pas reporter le montant des centimes) *

Désignation de l'entreprise SAS A. JACKY'ELLY										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								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		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	213 919	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9	KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1	KM		KN		KO			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	[Dont Composants]	M2	KP		KQ		KR			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants]	M3	KS	44 044	KT		KU			
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	269 085	KW		KX	6 594		
		Matériel de transport *			KY		KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	35 657	LC		LD	6 386		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	348 786	LO		LP	12 981		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U	360 451	8V		8W	57 712	
		Autres titres immobilisés				1P	20	1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières				1T	2 981	1U		1V				
TOTAL IV				1Q	363 452	1R		1S	57 712			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	926 157	ØH		ØJ	70 693	

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		D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO		LV		LW	213 919	IX					
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY		LZ					
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF				
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	44 044	ML					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	275 679	MO				
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR				
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW		MS		MT	42 044	MU				
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB					
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF					
	TOTAL III	IY		NG		NH	361 767	NI					
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW					
	Autres participations	IØ		ØX		ØY	418 163	ØZ					
	Autres titres immobilisés	II		2B		2C	20	2D					
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	10	2F	2 971	2G					
	TOTAL IV	I3		NJ	10	NK	421 154	2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	10	ØL	996 840	ØM	

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

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis - SD 2019

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

Exercice N clos le 30/06/2019

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 A. JACKY'ELLYNéant ☒ *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

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

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... ==

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise SAS A. JACKY'ELLY										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	3 402	PF		PG		PH	3 402		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	40 971	QA	2 314	QB		QC	43 285		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	30 082	QE	33 705	QF		QG	63 787		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	7 822	QM	4 453	QN		QO	12 275		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	78 875	QV	40 473	QW		QX	119 348		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	82 277	ØP	40 473	ØQ		ØR	122 750		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres Immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6				
	Sur sol d' autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
	Inst. gales,agenc et am.des const.	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 III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL	5 523		NM			NO				
Total général (I + II + III+IV)	NP	5 523	NQ	NR	NS	NT	NU				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	5 523	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)					
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

Désignation de l'entreprise		SAS A. JACKYELLY		Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	3 682	5 523	9 205	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	3 682	5 523	9 205	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	3 682	5 523	9 205	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières exceptionnelles	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	5 523	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE*

Désignation de l' entreprise : SAS A. JACKY'ELLY										Néant ☐ *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		57 712	UM		57 712	UN			
	Prêts (1) (2)		UP			UR			US			
	Autres immobilisations financières		UT		2 971	UV			UW	2 971		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA									
	Autres créances clients		UX		2 220		2 220					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI									
	Personnel et comptes rattachés		UY		1 440		1 440					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ									
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM		16 828		16 828					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		5 398		5 398					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN									
		Divers	VP									
	Groupe et associés (2)		VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR		423		423					
	Charges constatées d'avance		VS		3 147		3 147					
	TOTAUX			VT		90 140	VU		87 169	VV	2 971	
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'1 an à l'origine		VH		551 948		93 856		353 900		104 193	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A		14 348		9 001		5 347			
Fournisseurs et comptes rattachés			8B		39 461		39 461					
Personnel et comptes rattachés			8C		43 523		43 523					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D		20 912		20 912					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW		12 673		12 673					
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ		4 012		4 012					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI		8 688		8 688					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K		40		40					
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L		4 583		4 583					
TOTAUX			VY		700 187	VZ		236 747		359 247		104 193
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ			(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		8 688	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		101 121	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						



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 30/06/2019 dont le total est de 989 760,11 Euros,, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 152 470,28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

les comptes annuels au 30/06/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2018-01 du 20/04/2018 modifiant le règlement ANC N° 2014-03 relatif au plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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 de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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 :

- Installations techniques	de 8 à 10 ans
- Matériels et outillages	de 3 à 4 ans
- Mobilier	de 5 à 8 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

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.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

**FONDS COMMERCIAL**

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce				
4, av Gal de Gaulle-THONON	56 175			56 175
Fonds de commerce	89 504			89 504
97, av Gal de Gaulle-THONON				
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	145 679			145 679
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	145 679			



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	213 919	
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 044	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	269 085	6 594
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	35 657	6 386
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes			
		TOTAL	348 786	12 981
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		360 451	57 712
	Autres titres immobilisés		20	
	Prêts et autres immobilisations financières		2 981	
		TOTAL	363 452	57 712
TOTAL GENERAL			926 157	70 693

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		213 919	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			44 044	
		Inst. gal. agen. amé. divers		275 679	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier		42 044	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
		TOTAL		361 767	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			418 163	
	Autres titres immobilisés			20	
	Prêts & autres immob. financières		10	2 971	
		TOTAL	10	421 154	
TOTAL GENERAL			10	996 840	



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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 402			3 402
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agenc. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels		40 971	2 314		43 285
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. aménag.	30 082	33 705		63 787
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	7 822	4 453		12 275
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	78 875	40 473		119 348
	TOTAL GENERAL	82 277	40 473		122 750

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et aménag.						
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	5 523						5 523
TOTAL GÉNÉRAL	5 523						5 523
Total général non ventilé		5 523					5 523

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 étaier					
Primes de remboursement des obligations					



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	3 682	5 523		9 205
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	3 682	5 523		9 205
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				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL	3 682	5 523		9 205
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises				
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles		5 523		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				



LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles		35 201	17 357	52 558
Immobilisations en cours				
TOTAL		35 201	17 357	52 558

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	7 503			7 503
Immobilisations en cours				
TOTAL	7 503			7 503



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)				
Amaddy - 2 Rue Molière 74100 ANNEMASSE - 398030825	8 000	98 215	100,00	15 955
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
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				



TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	60 509,36	58 872,85	60 509,36	58 872,85
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	60 509,36	58 872,85	60 509,36	58 872,85



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	57 712	57 712	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971		2 971
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	2 220	2 220	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 440	1 440	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 828	16 828	
	Etat & autres	5 398	5 398	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	423	423	
	Charges constatées d'avance	3 147	3 147	
TOTAUX		90 140	87 169	2 971
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 147
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 147

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 440
Disponibilités	
TOTAL	1 440



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 550,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	14 550,00	10,00



TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	145 500			145 500
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	11 600			11 600
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	79 630		79 630	
Écart d'équivalence				
Report à nouveau			29 202	-29 202
Résultat de l'exercice	-108 832	152 470	-108 832	152 470
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 682	5 523		9 205
TOTAL	131 580	157 993		289 573



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	551 948	93 856	353 900	104 193
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		14 348	9 001	5 347	
Fournisseurs & comptes rattachés		39 461	39 461		
Personnel & comptes rattachés		43 523	43 523		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		20 912	20 912		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	12 673	12 673		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	4 012	4 012		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		8 688	8 688		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		40	40		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 583	4 583		
TOTAUX		700 187	236 747	359 247	104 193
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	101 121			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	8 688			

**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	415
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 798
Dettes fiscales et sociales	34 145
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	50 358



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

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

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2019, le CICE s'élève à 7 349 €.



ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	19 915					19 915
Intérêts à échoir	3 810					3 810
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	7 503					7 503
TOTAL (1)	31 228					31 228
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	31 228					31 228

**DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES**

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	479 328	479 328
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	479 328	479 328



LES EFFECTIFS

	30/06/2019	30/06/2018
Personnel salarié :	10,00	
Ingénieurs et cadres	1,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	9,00	
Ouvriers		



A.JACKY'ELLY COIFF
Société par actions simplifiée au capital de 145 500 euros
Siège social : 36 Grande Rue, 74200 THONON LES BAINS
503980344 RCS THONON LES BAINS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

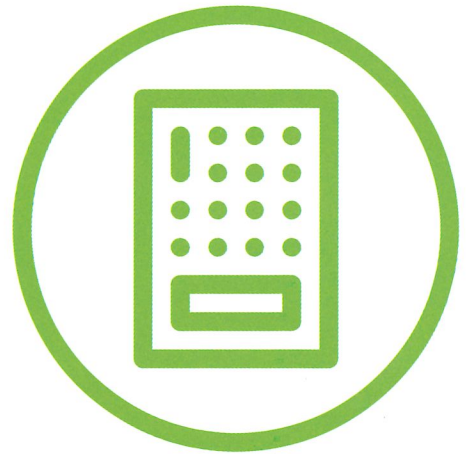
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 152 470,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	152 470,28 euros
Absorption des pertes antérieures	29 201,57 euros
Le compte « REPORT A NOUVEAU DEBITEUR » Est ainsi totalement soldé	
Solde	----- 123 268,71 euros
A la réserve légale	2 950,49 euros
Laquelle est ainsi portée à 14 550 euros	
Solde	----- 120 318,22 euros
En totalité au compte "AUTRES RESERVES" qui s'élève ainsi à 120 318,22 euros.	

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Stéphane CHEVALLET

Expertise
comptable



Juridique



Conseil social



A.JACKY'ELLY COIFF
Société par Actions Simplifiée
36 Grande Rue
74200 THONON LES BAINS
**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**
Exercice clos le 30 juin 2019

A.JACKY'ELLY COIFF

Société par Actions Simplifiée

36 Grande Rue

74200 THONON LES BAINS

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 juin 2019

A. JACKY'ELLY COIFF

Société par Actions Simplifiée

36 GRANDE RUE

74200 THONON LES BAINS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2019

A l'assemblée générale ordinaire annuelle de la Société A. JACKY'ELLY COIFF,

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 société A. JACKY'ELLY COIFF relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous la réserve décrite dans la partie "Fondement de l'opinion avec réserve", 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 avec réserve

Motivation de la réserve

L'annexe des comptes annuels au paragraphe « Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » énonce que lorsque « la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence ». A la clôture des comptes annuels au 30/06/2019, la valeur d'inventaire des titres A MADDY détenus par votre société fait apparaître des indices de perte de valeur. De ce fait, la valeur d'inventaire des titres est inférieure à leur valeur brute mais aucun test de dépréciation n'a été effectué et aucune dépréciation n'a été constatée sur l'exercice.

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.

A.JACKY'ELLY COIFF

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant le mali technique de fusion. Le mali technique de fusion n'a pas été affecté, les groupes d'actifs sous-jacents n'étant pas identifiables.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, outre le point ayant conduit à la réserve mentionnée ci-dessus, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'assemblée générale

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

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

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.

A.JACKY'ELLY COIFF

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 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 société.

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 :

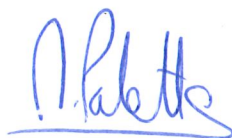
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;

A.JACKY'ELLY COIFF

- 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.

Marnaz, le 16 décembre 2019

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC



Marylène PALETTE
Associée

**ACTIF**

	Valeurs au 30/06/19		% de l'actif	Valeurs au 30/06/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					21
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	3 402	3 402			
Fonds commercial (1)	210 517		210 517	210 517	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					24
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	44 044	43 285	759	3 073	
Autres immobilisations corporelles	317 723	76 063	241 660	266 839	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					43
Participations	360 451		360 451	360 451	
Créances rattachées à des participations	57 712		57 712		
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	20		20	20	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 971		2 971	2 981	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	996 840	122 750	874 090	883 880	88
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					6
Matières premières et autres appro	58 873		58 873	60 509	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	3 960		3 960		
Créances					3
Clients (3)	2 220		2 220		
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Personnel et comptes rattachés (3)	1 440		1 440	4 048	
Créances fiscales et sociales (3)	22 226		22 226	29 865	
Fournisseurs débiteurs	423		423	321	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	23 381		23 381	21 373	2
Charges constatées d'avance (3)	3 147		3 147	3 250	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	115 670		115 670	119 367	12
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 112 510	122 750	989 760	963 247	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 Au capital de 2.800.000 Euros
 390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
 Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/06/19	% du passif	Valeurs au 30/06/18	% du passif
Capital (dont versé : 145 500)	145 500	15	145 500	15
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		1		9
Réserve légale	11 600		11 600	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			79 630	
Report à nouveau	-29 202	-3		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	152 470	15	-108 832	-11
SITUATION NETTE	280 368	28	127 898	13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	9 205	1	3 682	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	289 573	29	131 580	14

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)	551 948	56	644 229	67
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 348	1	55 572	6
Groupe et associés	8 688	1	12 188	1
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	23 663	2	34 871	4
Fournisseurs, factures non parvenues	15 798	2	10 212	1
Dettes fiscales et sociales	81 119	8	74 555	8
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	40		40	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	4 583			
TOTAL DETTES	700 187	71	831 667	86

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	463 440		562 784	
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	236 747		268 883	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

COMPTE DE RÉSULTAT



	Du 01/07/18 Au 30/06/19	% CA	Du 01/07/17 Au 30/06/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	35 872	5	32 073	6	3 800	12
Production vendue (biens et services)	617 737	95	506 352	94	111 384	22
Montant net du chiffre d'affaires	653 609	100	538 425	100	115 184	21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 358	3	16 799	3	-441	-3
Autres produits	10 330	2			10 330	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	680 297	104	555 224	103	125 073	23
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	18 682	3	16 558	3	2 123	13
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	39 751	6	41 700	8	-1 949	-5
Variation de stocks	1 637		9 411	2	-7 774	-83
Autres achats et charges externes	172 096	26	172 090	32	6	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 341	1	6 177	1	-1 835	-30
Salaires et traitements	299 105	46	262 273	49	36 833	14
Charges sociales	69 767	11	59 090	11	10 677	18
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	40 473	6	27 331	5	13 141	48
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	842		873		-30	-3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	646 693	99	595 502	111	51 192	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	33 604	5	-40 278	-7	73 881	-183
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

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)



	Du 01/07/18 Au 30/06/19	% CA	Du 01/07/17 Au 30/06/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	133 000	20			133 000	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	10				10	
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	133 010	20			133 010	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	11 741	2	9 040	2	2 702	30
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	11 741	2	9 040	2	2 702	30
RÉSULTAT FINANCIER	121 269	19	-9 039	-2	130 308	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	154 873	24	-49 317	-9	204 190	-414
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	597		485		112	23
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	597		485		112	23
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	276		931		-655	-70
Sur opérations en capital			22 867	4	-22 867	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	5 523	1	39 268	7	-33 745	-86
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 799	1	63 067	12	-57 268	-91
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 202	-1	-62 582	-12	57 379	-92
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	-2 800		-3 067	-1	267	-9
TOTAL DES PRODUITS	813 904	125	555 709	103	258 195	46
TOTAL DES CHARGES	661 434	101	664 541	123	-3 107	
Bénéfice ou Perte	152 470	23	-108 832	-20	261 302	-240

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

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

133 000



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 30/06/2019 dont le total est de 989 760,11 Euros,, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 152 470,28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 30/06/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement ANC n° 2015-16 modifiant le Plan Comptable Général pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, le mali technique de fusion est affecté dans des sous comptes dédiés aux comptes d'actifs sous-jacents en proportion et dans la limite des plus-values latentes identifiées.

Au titre de l'exercice, le mali de fusion n'a pas été affecté, les groupes sous-jacents n'étant pas identifiables.

Le mali technique est déprécié lorsque la valeur actuelle de l'actif sous-jacent devient inférieur à sa valeur nette comptable, majorée de la quote-part de mali affecté.

Au titre de l'exercice, aucune dépréciation n'a été constatée sur le mali technique de fusion.

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 de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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 :

- Installations techniques	de 8 à 10 ans
- Matériels et outillages	de 3 à 4 ans
- Mobilier	de 5 à 8 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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

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.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE COMPTABLE



FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds de commerce				
4, av Gal de Gaulle-THONON	56 175			56 175
Fonds de commerce	89 504			89 504
97, av Gal de Gaulle-THONON				
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	145 679			145 679
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	145 679			

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE COMPTABLE



CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	213 919		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 044		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	269 085		6 594
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	35 657		6 386
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	348 786		12 981
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		360 451		57 712
	Autres titres immobilisés		20		
	Prêts et autres immobilisations financières		2 981		
		TOTAL	363 452		57 712
TOTAL GENERAL			926 157		70 693

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			213 919	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				44 044	
		Inst. gal. agen. amé. divers			275 679	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			42 044	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			361 767	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				418 163	
	Autres titres immobilisés				20	
	Prêts & autres immob. financières			10	2 971	
		TOTAL		10	421 154	
TOTAL GENERAL				10	996 840	

ANNEXE COMPTABLE



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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	3 402			3 402
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		40 971	2 314		43 285
Autres immob. corporelles		30 082	33 705		63 787
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		7 822	4 453		12 275
Emballages récupérables divers					
TOTAL		78 875	40 473		119 348
TOTAL GENERAL		82 277	40 473		122 750

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	5 523						5 523
TOTAL GÉNÉRAL	5 523						5 523
Total général non ventilé		5 523					5 523

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 a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE COMPTABLE



TABEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	3 682	5 523		9 205
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	3 682	5 523		9 205
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				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL	3 682	5 523		9 205
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation				
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles		5 523		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.000.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE COMPTABLE



LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles		35 201	17 357	52 558
Immobilisations en cours				
TOTAL		35 201	17 357	52 558

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	7 503			7 503
Immobilisations en cours				
TOTAL	7 503			7 503

IN EXTENSO MONT-BLANC
 S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
 ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 Au capital de 2.800.000 Euros
 390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
 Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



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)				
Amaddy - 2 Rue Molière 74100 ANNEMASSE - 398030825	8 000	98 215	100,00	15 955
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
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				

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	60 509,36	58 872,85	60 509,36	58 872,85
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	60 509,36	58 872,85	60 509,36	58 872,85

IN EXTENSO MONT-BLANC
 S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
 ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.000.000 Euros
 390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
 Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	57 712	57 712	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971		2 971
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 220	2 220	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 440	1 440	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	16 828	16 828	
	Etat & autres	5 398	5 398	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	423	423	
	Charges constatées d'avance	3 147	3 147	
TOTAUX		90 140	87 169	2 971
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 93 44 60 RC 606 620 144



CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		3 147
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	3 147

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 440
Disponibilités		
	TOTAL	1 440

IN EXTENSO MONT-BLANC
 S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
 ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 Au capital de 2.800.000 Euros
 390 rue des Paupliers - 74460 MARNAZ
 Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	14 550,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	14 550,00	10,00

IN EXTENDO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	145 500			145 500
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	11 600			11 600
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	79 630		79 630	
Écart d'équivalence				
Report à nouveau			29 202	-29 202
Résultat de l'exercice	-108 832	152 470	-108 832	152 470
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	3 682	5 523		9 205
TOTAL	131 580	157 993		289 573

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



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	551 948	93 856	353 900	104 193
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		14 348	9 001	5 347	
Fournisseurs & comptes rattachés		39 461	39 461		
Personnel & comptes rattachés		43 523	43 523		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		20 912	20 912		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	12 673	12 673		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	4 012	4 012		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		8 688	8 688		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		40	40		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		4 583	4 583		
TOTAUX		700 187	236 747	359 247	104 193
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	101 121			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	8 688			

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
 390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
 Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

**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	415
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 798
Dettes fiscales et sociales	34 145
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	50 358

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.000.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

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

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2019, le CICE s'élève à 7 349 €.

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.300.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiounnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	19 915					19 915
Intérêts à échoir	3 810					3 810
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement	7 503					7 503
TOTAL (1)	31 228					31 228
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	31 228					31 228

IN EXTENSO MONT-BLANC
 S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
 ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 Au capital de 2.000.000 Euros
 390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
 Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

ANNEXE COMPTABLE



DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	479 328	479 328
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	479 328	479 328

IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144



LES EFFECTIFS

	30/06/2019	30/06/2018
Personnel salarié :	10,00	
Ingénieurs et cadres	1,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	9,00	
Ouvriers		

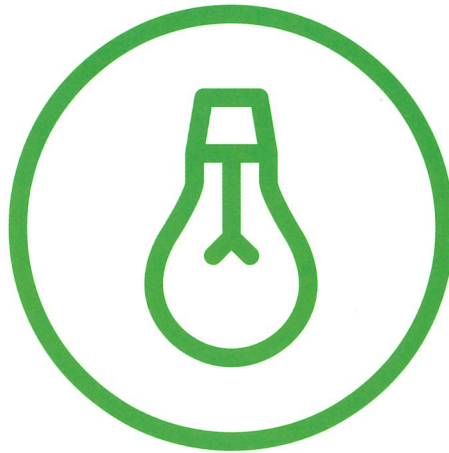
IN EXTENSO MONT-BLANC
S.A. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.000.000 Euros
 390 rue des Peupliers - 74460 MARNAZ
 Tél. 04 50 98 44 60 RC 606 620 144

In Extenso

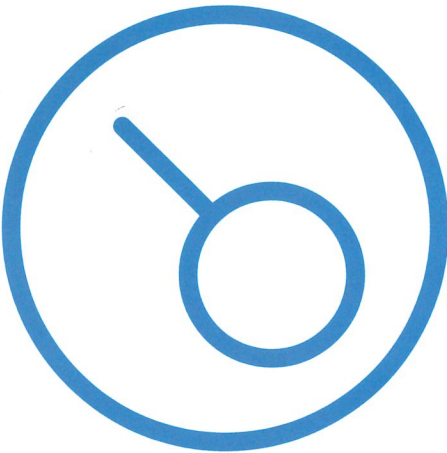
Paie



Conseil
en création



Audit



Retrouvez toutes nos agences sur www.inextenso.fr

Haute Savoie
Annecy
Arâches-la-Frasse
Chamonix
Cluses

Savoie
Aix-les-Bains
Albertville

Isère
Grenoble
La Côte Saint André

Drôme Ardèche
Aubenas
Montélimar

Faverges
La Clusaz
La Roche-sur-Foron
Les Gets

Bourg-Saint-Maurice
Chambéry

Meylan
Moirans

Portes-lès-Valence
Privas

Rumilly
Sallanches
Seyssel
Thônes

Val d'Isère

Saint-Etienne-de-st-Geoirs
Roussillon

Romans-sur-Isère
Valence