

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 11/02/2022 sous le numéro de dépôt B2022/000714



**CERTIFIÉ CONFORME
LE PRÉSIDENT**

SASU A. JACKY' ELLY COIFF
36 Grande Rue
74200 THONON LES BAINS

**Comptes Annuels
de l'exercice clos au 30/06/2021**

Désignation de l'entreprise : SASU A. JACKY' ELLY COIFF		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 36 Grande Rue		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 5 0 3 9 8 0 3 4 4 0 0 0 4 1		Néant ☐ *					
		Exercice N, clos le, 30062021					
		N-1 30062020					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 530	AC	2 530	66
		Fonds commercial (1)	AH	154 342	AI	154 342	190 929
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		Terrains	AN		AO		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	42 182	AS	42 182	
		Autres immobilisations corporelles	AT	287 379	AU	131 707	155 672
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	360 451	CV	360 451	360 451
		Créances rattachées à des participations	BB	81 299	BC	81 299	73 494
		Autres titres immobilisés	BD	20	BE	20	20
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	2 971	BI	2 971	2 971
		TO TAL (II)		BJ	931 174	BK	176 419
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	49 357	BM	49 357	55 613
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	745	BU	745	347
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 252	BW	1 252	1 044
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	4 100	BY	4 100	3 166
		Autres créances (3)	BZ	10 325	CA	10 325	7 441
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	174 739	CG	174 739	205 707	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	4 387	CI	4 387	4 339	
	TO TAL (III)	CJ	244 906	CK	244 906	277 656	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	1 176 079	IA	176 419	999 661	
						1 110 491	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	84 270	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise SASU A. JACKY ELLY COIFF			Néant ☐ *	
			30.06.21 Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :145 500.....)	DA	145 500	145 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	14 550	14 550
	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	122 119	120 318
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(23 729)	1 801
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	20 251	14 728
		DL	278 691	296 897
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	605 238	652 186
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	5 089	18 594
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	32 443	39 806
	Dettes fiscales et sociales	DY	77 809	103 008
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	391	
Compte régul.	EB			
	EC	720 970	813 595	
	ED			
	EE	999 661	1 110 491	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	208 546	813 595
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	350	3 234	

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

3

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : SASUA. JACKY' ELLY COIFF								Néant ☐ *		
		Exercice N 30-06-21						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	30 765	FB		FC	30 765		25 748	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF				
		FG	535 701	FH		FI	535 701		555 106	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	566 465	FK		FL	566 465		580 854	
	Production stockée *					FM				
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	10 989		4 368	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	30 537		1 851	
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 514		54 774	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	614 505		641 847
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	10 871		13 248	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(398)		(347)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	49 206		39 744	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	6 255		3 260	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	144 184		164 945	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	6 604		6 730	
	Salaires et traitements *					FY	257 928		273 941	
	Charges sociales (10)					FZ	51 287		67 897	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	37 789		39 881
							GB			19 587
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	1 391		512	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	565 117		629 397
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	49 388		12 449	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	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				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 025		4 615	
	Différences négatives de change					GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
Total des charges financières (VI)						GU	10 025		4 615	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(10 025)		(4 615)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	39 364		7 834	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SASU A. JACKY' ELLY COIFF				Néant ☐ *	
				Exercice N 30-06-21	
				Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	13 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	13 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	88
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	70 481
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	5 523
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	76 092
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(63 092)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	(6 034)
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	627 506
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	641 847
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	651 234
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	23 729
	(2) Dont {	produits de locations immobilières		HY	1 801
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *		HP	
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	10 950
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) (13)		A2	1 851
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	6 504
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	6 841
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives		A6	1 354
		obligatoires		A9	489
		dont cotisations facultatives Madelin	A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VNEAC				70 481	13 000
REGUL ANNEE ANTERIEURE				88	
AMORT DEROGATOIRE				5 523	
(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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **999 661** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **627 506** euros et un total **charges** de **651 234** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-23 729** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	213 047				56 175	156 872
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	213 047				56 175	156 872
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 573				391	42 182
	Instal., agencement, aménagement divers	273 744		2 798		31 127	245 415
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	42 609				645	41 964
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		358 926		2 798		32 163	329 561
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	433 945		7 805			441 750
	Autres titres immobilisés	20					20
	Prêts et autres immobilisations financières	2 971					2 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	436 936		7 805			444 741
TOTAL		1 008 908		10 603		88 337	931 174

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 464	66		2 530
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 464	66		2 530
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 573		391	42 182
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	96 377	31 972	16 979	111 370
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	15 072	5 751	487	20 337
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	154 022	37 723	17 856	173 889
TOTAL		156 486	37 789	17 856	176 419

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	14 728	5 523		20 251
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	14 728	5 523		20 251
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	19 587		19 587	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	19 587		19 587	
TOTAL GENERAL		34 315	5 523	19 587	20 251

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

5 523

19 587

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	81 299	81 299	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971	2 971	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 100	4 100	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 094	6 094	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 181	4 181	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	51	51	
	Charges constatées d'avances	4 387	4 387	
TOTAL DES CREANCES		103 083	103 083	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	350	350		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	604 887	92 464	392 247	120 176
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	32 443	32 443		
	Personnel et comptes rattachés	42 528	42 528		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 887	19 887		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 938	10 938		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 456	4 456		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 089	5 089		
	Autres dettes	391	391		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		720 970	208 546	392 247	120 176
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		46 362			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 089			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Produits à recevoir		6 094
Autres créances		6 094
<i>PERSONNEL, PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>5 786</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>308</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		48 460
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS/EMPRUNTS</i>	2 298	2 298
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACTURES NON PARV.</i>	8 206	8 206
Dettes fiscales et sociales <i>CONGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHARG.PERS.A PAYER</i> <i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i> <i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	20 618 5 786 5 165 2 314 3 721	37 604
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	351	351

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 387	4 387
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				4 387

--

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	30/06/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	745	347	398	
Approvisionnements				
Matières premières	49 357	55 613		6 255
Autres approvisionnements				
TOTAL I	50 102	55 959	398	6 255
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	154 342	
TOTAL	154 342	

Le fonds commercial AJKS 2 a été vendu et la provision pour dépréciation constaté en N-1 a été reprise

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2021
Capital social	145 500				145 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	14 550				14 550
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	120 318	1 801			122 119
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 801	(1 801)		(23 729)	(23 729)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	14 728			5 523	20 251
TOTAL	296 897			(18 206)	278 691

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 296 897

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 296 897

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (18 206)

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	14 550,00	10,0000	145 500,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	14 550,00	10,0000	145 500,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

A. MADDY COIFFURE

109 933

100,00

(6 078)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Effectif moyen

		30/06/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		8	
	Ouvriers			
	TOTAL		9	

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des produits exceptionnels		13 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 000
<i>PDTS CESSIONS IMMO. INCORPORELLES</i>	8 267	
<i>PDTS CESSIONS IMMO. CORPORELLES</i>	4 733	
Total des charges exceptionnelles		76 092
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		88
<i>AUTRES CHARGES EXCEPTION.</i>	88	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		70 481
<i>VNC IMMOBILISATION INCORPORELLES</i>	56 175	
<i>VNC IMMOBILISATION CORPORELLES</i>	14 307	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		5 523
<i>DOTATIONS AMORT DÉROGATOIRES</i>	5 523	
Résultat exceptionnel		(63 092)



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 30 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à -23 729,00 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -23 729,00 euros

Prélèvement sur les réserves :

- sur le compte "AUTRES RESERVES" 23 729,00 euros
lequel compte est ainsi ramené à 98 390 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



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 2021



**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 2021

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 2021

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 2021, 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

Dans le rapport de certification des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2019 et dans celui de l'exercice clos le 30 juin 2020, nous avons formulé une réserve en raison de l'absence de dépréciation des titres A MADDY détenus par votre société.

Cette absence de dépréciation des titres subsiste à la clôture de l'exercice clos le 30 juin 2021. En effet, la valeur d'inventaire des titres A MADDY détenus par votre société fait apparaître des indices de perte de valeur. 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 prévues par le code du commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er juillet 2020 à la date d'émission de notre rapport.

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

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations 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.

A.JACKY'ELLY COIFF

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, sont incomplètes dans le rapport de gestion.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la 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 :

A.JACKY'ELLY COIFF

- 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.

Marnaz, le 15 décembre 2021

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC



Marylène PALETTE
Associée

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2021			30/06/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 530	2 530		66
	Fonds commercial (1)	154 342		154 342	190 929
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	42 182	42 182		
	Autres immobilisations corporelles	287 379	131 707	155 672	204 904
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	360 451		360 451	360 451
	Créances rattachées à des participations	81 299		81 299	73 494
	Autres titres immobilisés	20		20	20
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 971		2 971	2 971
	TOTAL (II)	931 174	176 419	754 755	832 835
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	49 357		49 357	55 613
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	745		745	347
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 252		1 252	1 044
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 100		4 100	3 166
	Autres créances	10 325		10 325	7 441
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	174 739		174 739	205 707
	Charges constatées d'avance	4 387		4 387	4 339
	TOTAL (III)	244 906		244 906	277 656
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 176 079	176 419	999 661	1 110 491
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				84 270	76 465
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	145 500	145 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 550	14 550
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	122 119	120 318
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(23 729)	1 801
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	20 251	14 728
	Total des capitaux propres	278 691	296 897
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	605 238	652 186
	Emprunts et dettes financières divers	5 089	18 594
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 443	39 806
	Dettes fiscales et sociales	77 809	103 008
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	391	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	720 970	813 595
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	999 661	1 110 491
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(23 728,68)	1 800,56
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		208 546	813 595
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		350	3 234

Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros		30/06/2021	30/06/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	30 765		30 765	25 748
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	535 701		535 701	555 106
	Montant net du chiffre d'affaires	566 465		566 465	580 854
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			10 989	4 368
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			30 537	1 851
	Autres produits			6 514	54 774
	Total des produits d'exploitation (1)			614 505	641 847
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			10 871	13 248
	Variation de stock			(398)	(347)
	Achats de matières et autres approvisionnements			49 206	39 744
	Variation de stock			6 255	3 260
	Autres achats et charges externes			144 184	164 945
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 604	6 730
	Salaires et traitements			257 928	273 941
	Charges sociales du personnel			51 287	67 897
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			37 789	39 881
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				19 587
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 391	512
	Total des charges d'exploitation (2)			565 117	629 397
RESULTAT D'EXPLOITATION				49 388	12 449

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2021

30/06/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		49 388	12 449
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	10 025	4 615
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		10 025	4 615
RESULTAT FINANCIER		(10 025)	(4 615)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		39 364	7 834
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	13 000	
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		13 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	88	
	Sur opérations en capital	70 481	511
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 523	5 523
Total des charges exceptionnelles		76 092	6 034
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(63 092)	(6 034)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		627 506	641 847
TOTAL DES CHARGES		651 234	640 046
RESULTAT DE L'EXERCICE		(23 729)	1 801

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **999 661 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **627 506 euros** et un total **charges** de **651 234 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-23 729 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	213 047				56 175	156 872
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	213 047				56 175	156 872
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 573				391	42 182
	Instal., agencement, aménagement divers	273 744		2 798		31 127	245 415
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	42 609				645	41 964
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	358 926		2 798		32 163	329 561
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	433 945		7 805			441 750
	Autres titres immobilisés	20					20
	Prêts et autres immobilisations financières	2 971					2 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	436 936		7 805			444 741
TOTAL		1 008 908		10 603		88 337	931 174

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 464	66		2 530
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 464	66		2 530
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 573		391	42 182
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	96 377	31 972	16 979	111 370
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	15 072	5 751	487	20 337
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	154 022	37 723	17 856	173 889
TOTAL		156 486	37 789	17 856	176 419

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	14 728	5 523		20 251
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES	14 728	5 523		20 251
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	19 587		19 587	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	19 587		19 587	
TOTAL GENERAL		34 315	5 523	19 587	20 251
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 523	19 587	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	81 299	81 299	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971	2 971	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 100	4 100	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 094	6 094	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 181	4 181	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	51	51	
	Charges constatées d'avances	4 387	4 387	
TOTAL DES CREANCES		103 083	103 083	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	350	350		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	604 887	92 464	392 247	120 176
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	32 443	32 443		
	Personnel et comptes rattachés	42 528	42 528		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 887	19 887		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 938	10 938		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 456	4 456		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 089	5 089		
	Autres dettes	391	391		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		720 970	208 546	392 247	120 176
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		46 362			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 089			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Produits à recevoir		6 094
Autres créances		6 094
PERSONNEL, PRODUIT A RECEVOIR	5 786	
PRODUITS A RECEVOIR	308	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		48 460
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 298
<i>INT.COURUS/EMPRUNTS</i>	<i>2 298</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 206
<i>FOURN.FACTURES NON PARV.</i>	<i>8 206</i>	
Dettes fiscales et sociales		37 604
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>20 618</i>	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A PAYER</i>	<i>5 786</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	<i>5 165</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>2 314</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>3 721</i>	
Autres dettes		351
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>351</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 387	4 387
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 387

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	30/06/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	745	347	398	
Approvisionnements				
Matières premières	49 357	55 613		6 255
Autres approvisionnements				
TOTAL I	50 102	55 959	398	6 255
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	30/06/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	154 342	
TOTAL	154 342	

Le fonds commercial AJKS 2 a été vendu et la provision pour dépréciation constaté en N-1 a été reprise

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/06/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2021
Capital social	145 500				145 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	14 550				14 550
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	120 318	1 801			122 119
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 801	(1 801)		(23 729)	(23 729)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	14 728			5 523	20 251
TOTAL	296 897			(18 206)	278 691

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 296 897

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 296 897

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (18 206)

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	14 550,00	10,0000	145 500,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	14 550,00	10,0000	145 500,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Etat exprimé en euros		30/06/2021		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
A. MADDY COIFFURE				8 000	110 882	100,00	360 451	360 451
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
A. MADDY COIFFURE								
2. Participations (10 à 50 %)								
				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
				81 299		144 250	(5 129)	
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A	
				françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

Effectif moyen

		30/06/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		8	
	Ouvriers			
	TOTAL		9	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des produits exceptionnels		13 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		13 000
<i>PDTS CESSIONS IMMO. INCORPORELLES</i>	8 267	
<i>PDTS CESSIONS IMMO. CORPORELLES</i>	4 733	
Total des charges exceptionnelles		76 092
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		88
<i>AUTRES CHARGES EXCEPTION.</i>	88	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		70 481
<i>VNC IMMOBILISATION INCORPORELLES</i>	56 175	
<i>VNC IMMOBILISATION CORPORELLES</i>	14 307	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		5 523
<i>DOTATIONS AMORT DÉROGATOIRES</i>	5 523	
Résultat exceptionnel		(63 092)

Drôme Ardèche

Aubenas
Montélimar

Portes-lès-Valence
Privas

Romans-sur-Isère
Valence

Isère

Grenoble
La Côte Saint André

Meylan
Moirans

Saint-Etienne-de-st-Geoirs
Roussillon

Savoie

Aix-les-Bains
Albertville

Bourg-Saint-Maurice
Chambéry

Val d'Isère

Haute Savoie

Annecy
Arâches-la-Frasse
Chamonix
Cluses

Faverges
La Clusaz
La Roche-sur-Foron
Les Gets

Rumilly
Sallanches
Seyssel
Thônes

Retrouvez toutes nos agences sur www.inextenso.fr



Paie



Conseil
en création



Audit

In Extenso