

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 02/03/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000877



**CERTIFIÉ CONFORME
AU RÈGLEMENT
RÈGLEMENT**

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

**Comptes Annuels
de l'exercice clos au 30/06/2022**

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, 30062022							
		N-1 30062021							
		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	AC	2 259				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	154 342	154 342			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC					
		Constructions	AP	AC					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	40 887	40 334	553		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	348 436	176 541	171 895	155 672	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
			Autres participations	CU	CV	360 451		360 451	
			Créances rattachées à des participations	BB	BC	88 143		88 143	81 299
			Autres titres immobilisés	BD	BE	20		20	
			Prêts	BF	BG				
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 971		2 971	2 971
			TOTAL (II)	BJ	BK	997 510	219 134	778 375	754 755
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	51 735		51 735	49 357	
		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	1 228		1 228	745	
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 582		1 582	1 252	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	12 125		12 125	4 100	
		Autres créances (3)	BZ	CA	12 533		12 533	10 325	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
		Disponibilités	CF	CG	87 285		87 285	174 739	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI	4 194		4 194	4 387		
TOTAL (III)		CJ	CK	170 682		170 682	244 906		
Comptes de régularisation		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	1 168 191	219 134	949 057	999 661		
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	91 114	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SASUA. JACKY ELLY COIFF			Néant ☐ *	
			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		
	Ecarts 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	98 390	122 119
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 403	(23 729)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	25 774	20 251
	TOTAL (I)	DL	285 617	278 691
	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	508 047	605 238
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	55 223	5 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	28 287	32 443
	Dettes fiscales et sociales	DY	71 577	77 809
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	307	391
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	663 440	720 970	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	949 057	999 661	
RENVIS	(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	210 820	208 546
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	100	350	

Désignation de l'entreprise : SASUA. JACKY' ELLY COIFF						Néant ☐ *			
		Exercice N 30.06.22				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires					
						Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	37 607	FB		FC	37 607	30 765	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	567 423	FH		FI	567 423	535 701	
		FJ	605 030	FK		FL	605 030	566 465	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	2 667	10 989	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	13 419	30 537	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 713	6 514	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	626 829	614 505
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	15 047	10 871	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	(483)	(398)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	45 354	49 206	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(2 378)	6 255	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	136 286	144 184	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 995	6 604	
	Salaires et traitements *					FY	280 890	257 928	
	Charges sociales (10)					FZ	77 766	51 287	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	46 768	37 789
							GB		
							GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	1 257	1 391
	Autres charges (12)					GF	610 501	565 117	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	16 328	49 388	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GH			
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN			
	Différences positives de change					GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP			
Total des produits financiers (V)						GQ			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR	9 375	10 025	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS			
	Différences négatives de change					GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	9 375	10 025	
Total des charges financières (VI)						GV	(9 374)	(10 025)	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	6 953	39 364	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)									

Désignation de l'entreprise SASUA. JACKY' ELLY COIFF										Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N-1		
										30-06-22				
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	27	88		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		70 481		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	5 523	5 523		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	5 550	76 092		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(5 550)	(63 092)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	626 829	627 506		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	625 426	651 234		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	1 403	(23 729)		
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							HP				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HQ			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									1H			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1J			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)									1K			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)									HX			
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)									RC			
	(9)	Dont transferts de charges									RD			
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5									A1	13 419	10 950	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A2			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A3	5 704	6 504	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9									A4	1 231	1 354	
	(13)	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	
	REGUL ANNEE ANTERIEURE										27			
	AMORT DEROGATOIRE										5 523			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N				
										Charges antérieures		Produits antérieurs		

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 **949 057** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **626 829** euros et un total **charges** de **625 426** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 403** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

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

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	156 872			271	156 601
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	156 872			271	156 601

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 182	649		1 944	40 887
	Instal., agencement, aménagement divers	245 415			1 837	243 578
	Matériel de transport		62 894			62 894
	Matériel de bureau, mobilier	41 964	645		645	41 964
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	329 561	64 189		4 426	389 323

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	441 750	6 844			448 594
	Autres titres immobilisés	20				20
	Prêts et autres immobilisations financières	2 971				2 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	444 741	6 844			451 585

TOTAL	931 174	71 033	4 697	997 510
--------------	----------------	---------------	--------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 530		271	2 259
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 530		271	2 259
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 182	96	1 944	40 334
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	111 370	30 002	1 837	139 535
	Matériel de transport		11 601		11 601
	Matériel de bureau, mobilier	20 337	5 069		25 405
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	173 889	46 768	3 781	216 876
TOTAL		176 419	46 768	4 052	219 134

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							
Fonds commercial							
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	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	20 251	5 523		25 774
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		20 251	5 523		25 774
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				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		20 251	5 523		25 774

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

5 523

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		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	88 143	88 143	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971	2 971	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 125	12 125	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 196	5 196	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 465	2 465	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 873	4 873	
	Charges constatées d'avances	4 194	4 194	
TOTAL DES CREANCES		119 967	119 967	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	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)	100	100		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	507 948	95 812	353 989	58 146
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	49 329	8 844	38 745	1 739
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 287	28 287		
	Personnel et comptes rattachés	38 250	38 250		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 303	20 303		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 011	10 011		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 012	3 012		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 894	5 894		
	Autres dettes	307	307		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		663 440	210 820	392 735	59 885
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		55 100			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		100 727			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 894			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		9 869
Autres créances		9 869
	FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	4 873
	PERSONNEL, PRODUIT A RECEVOIR	4 982
	PRODUITS A RECEVOIR	14

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		45 823
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS/EMPRUNTS</i>	314	314
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACTURES NON PARV.</i>	7 953	7 953
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>	21 786 4 982 6 069 1 993 2 459	37 289
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	267	267

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 194	4 194
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				4 194

Stocks et En-cours

30/06/2022	Début exercice	Variation des stocks	
		Augmentation	Diminution

Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 228	745	483	
Approvisionnements				
Matières premières	51 735	49 357	2 378	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	52 963	50 102	2 861	
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

30/06/2022

Observations

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

154 342

TOTAL**154 342**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2022
Capital social	145 500				145 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	14 550				14 550
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	122 119			(23 729)	98 390
Report à nouveau		(23 729)		23 729	
Résultat de l'exercice	(23 729)	23 729		1 403	1 403
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	20 251			5 523	25 774
TOTAL	278 691			6 926	285 617

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-1 278 691

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 278 691

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 6 926

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES

Du capital social début exercice

14 550,00

10,0000

145 500,00

Emises pendant l'exercice

Remboursées pendant l'exercice

Du capital social fin d'exercice

14 550,00

10,0000

145 500,00

Effectif moyen

		30/06/2022	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

30/06/2022

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		5 550
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AUTRES CHARGES EXCEPTION.</i>	27	27
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOTATIONS AMORT DÉROGATOIRES</i>	5 523	5 523
Résultat exceptionnel		(5 550)

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 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 1 403,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 403,00 euros
------------------------	----------------

En totalité au compte "AUTRES RESERVES"	1 403,00 euros
---	----------------

qui s'élève ainsi à 99 793 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

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après :



A.JACKY'ELLY COIFF
S.A.S. au capital de 145 500 Euros
36 Grande Rue
74200 THONON LES BAINS
503980344 RCS THONON LES BAINS

Représentée

☒ Par son représentant légal (qualité et identité) :

➤ Monsieur Stéphane CHEVALLET, Président

☐ Par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société (qualité et identité) :

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.
- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce **PAR VOIE ELECTRONIQUE** à :

ARCANE JURIS
Société d'Avocats
3 Avenue des Buchillons
74100 ANNEMASSE

Fait à THONON LES BAINS
Le 30 décembre 2022

LE PRESIDENT
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 2022

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 2022, 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 nos rapports de certification des comptes annuels de l'exercice clos 30 juin 2019, du 30 juin 2020 et du 30 juin 2021, 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 2022. En effet, 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 prévues par le code du commerce et par le code de déontologie de commissaire aux comptes, sur la période du 01 juillet 2021 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

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. 441-6 du Code de Commerce, pris en application de l'Article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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

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

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

A.JACKY'ELLY COIFF

- 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, date de la signature électronique

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC

Signé électroniquement le 15/12/2022 par
Marylène Palette

In Extenso
signature électronique

Marylène PALETTE
Associée

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 259	2 259		
	Fonds commercial (1)	154 342		154 342	154 342
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	40 887	40 334	553	
	Autres immobilisations corporelles	348 436	176 541	171 895	155 672
	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	88 143		88 143	81 299
	Autres titres immobilisés	20		20	20
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 971		2 971	2 971
TOTAL (II)		997 510	219 134	778 375	754 755
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	51 735		51 735	49 357
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 228		1 228	745
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 582		1 582	1 252
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 125		12 125	4 100
	Autres créances	12 533		12 533	10 325
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	87 285		87 285	174 739
	Charges constatées d'avance	4 194		4 194	4 387
	TOTAL (III)	170 682		170 682	244 906
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 168 191	219 134	949 057	999 661
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				91 114	84 270
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	145 500	145 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	14 550	14 550
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	98 390	122 119
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 403	(23 729)
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	25 774	20 251
Total des capitaux propres		285 617	278 691
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)	508 047	605 238
	Emprunts et dettes financières divers (3)	55 223	5 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 287	32 443
	Dettes fiscales et sociales	71 577	77 809
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	307	391
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		663 440	720 970
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		949 057	999 661
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 402,90	(23 728,68)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		210 820	208 546
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		100	350
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	37 607		37 607	30 765
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	567 423		567 423	535 701
	Montant net du chiffre d'affaires	605 030		605 030	566 465
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 667	10 989
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			13 419	30 537
	Autres produits			5 713	6 514
	Total des produits d'exploitation (1)			626 829	614 505
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			15 047	10 871
	Variation de stock			(483)	(398)
	Achats de matières et autres approvisionnements			45 354	49 206
	Variation de stock			(2 378)	6 255
	Autres achats et charges externes			136 286	144 184
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 995	6 604
	Salaires et traitements			280 890	257 928
	Charges sociales du personnel			77 766	51 287
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			46 768	37 789
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 257	1 391
	Total des charges d'exploitation (2)			610 501	565 117
RESULTAT D'EXPLOITATION				16 328	49 388

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		16 328	49 388
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 FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 375	10 025
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		9 375	10 025
RESULTAT FINANCIER		(9 374)	(10 025)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		6 953	39 364
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		13 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			13 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	27	88
	Sur opérations en capital		70 481
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 523	5 523
	Total des charges exceptionnelles	5 550	76 092
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 550)	(63 092)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		626 829	627 506
TOTAL DES CHARGES		625 426	651 234
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 403	(23 729)

- (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 **949 057** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **626 829** euros et un total **charges** de **625 426** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 403** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

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 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	156 872				271	156 601
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	156 872				271	156 601
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 182		649		1 944	40 887
	Instal., agencement, aménagement divers	245 415				1 837	243 578
	Matériel de transport			62 894			62 894
	Matériel de bureau, mobilier	41 964		645		645	41 964
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	329 561		64 189		4 426	389 323	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	441 750		6 844			448 594
	Autres titres immobilisés	20					20
	Prêts et autres immobilisations financières	2 971					2 971
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	444 741		6 844			451 585
TO TAL		931 174		71 033		4 697	997 510

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortis s e m e n t s au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 530		271	2 259
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 530		271	2 259
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	42 182	96	1 944	40 334
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	111 370	30 002	1 837	139 535
	Matériel de transport		11 601		11 601
	Matériel de bureau, mobilier	20 337	5 069		25 405
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	173 889	46 768	3 781	216 876
TOTAL		176 419	46 768	4 052	219 134

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							
Fonds commercial							
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 Agenct 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	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	20 251	5 523		25 774
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		20 251	5 523		25 774
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				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		20 251	5 523		25 774

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

5 523

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

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	88 143	88 143	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971	2 971	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 125	12 125	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 196	5 196	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 465	2 465	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	4 873	4 873	
	Charges constatées d'avances	4 194	4 194	
	TOTAL DES CREANCES	119 967	119 967	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	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)	100	100		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	507 948	95 812	353 989	58 146
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	49 329	8 844	38 745	1 739
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 287	28 287		
	Personnel et comptes rattachés	38 250	38 250		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 303	20 303		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 011	10 011		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 012	3 012		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 894	5 894		
	Autres dettes	307	307		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	663 440	210 820	392 735	59 885
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		55 100			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		100 727			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 894			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		9 869
Autres créances		9 869
<i>FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR</i>	<i>4 873</i>	
<i>PERSONNEL, PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>4 982</i>	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>14</i>	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		45 823
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS/EMPRUNTS</i>	<i>314</i>	314
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACTURES NON PARV.</i>	<i>7 953</i>	7 953
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>	<i>21 786</i> <i>4 982</i> <i>6 069</i> <i>1 993</i> <i>2 459</i>	37 289
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	<i>267</i>	267

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 194	4 194
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 194

--

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros	30/06/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 228	745	483	
Approvisionnements				
Matières premières	51 735	49 357	2 378	
Autres approvisionnements				
TO TAL I	52 963	50 102	2 861	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TO TAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TO TAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

--

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Observations

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

154 342

TOTAL

154 342

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2022
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	122 119			(23 729)	98 390
Report à nouveau		(23 729)		23 729	
Résultat de l'exercice	(23 729)	23 729		1 403	1 403
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	20 251			5 523	25 774
TOTAL	278 691			6 926	285 617

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-1 278 691

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 278 691

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 6 926

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		14 550,00	10,0000	145 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		14 550,00	10,0000	145 500,00

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2022

	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	109 681	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
	88 143		126 747	(9 201)	
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

	30/06/2022	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

30/06/2022

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		5 550
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AUTRES CHARGES EXCEPTION.</i>	27	27
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOTATIONS AMORT DÉROGATOIRES</i>	5 523	5 523
Résultat exceptionnel		(5 550)