

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 26/03/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001690

**CERTIFIÉ CONFORME
LE PRÉSIDENT**



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

Comptes Annuels
de l'exercice clos au 30/06/2023



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, 30062023						
			N-1 30062022						
			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	2 259	AC	2 259			
		Fonds commercial (1)	AH	154 342	AI	154 342			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP		AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	40 887	AS	40 551	337	553	
		Autres immobilisations corporelles	AT	287 824	AU	200 056	87 769	171 895	
		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	360 451	CV	360 451		360 451
			Créances rattachées à des participations	BB	94 649	BC	94 649		88 143
			Autres titres immobilisés	BD	20	BE	20		20
			Prêts	BF		BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	2 971	BI	2 971		2 971
			TOTAL (II)	BJ	943 403	BK	242 865	700 538	778 375
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	51 671	BM	51 671	51 735		
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT	7 421	BU	7 421	1 228		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 194	BW	1 194	1 582		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	12 967	BY	12 967	12 125		
		Autres créances (3)	BZ	13 913	CA	13 913	12 533		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
		Disponibilités	CF	12 312	CG	12 312	87 285		
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	5 075	CI	5 075	4 194		
		TOTAL (III)	CJ	104 553	CK	104 553	170 682		
		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	1 047 957	IA	242 865	805 091	949 057			
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	97 620	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété : *		Im m obili- sations :	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			
	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	99 792	98 390	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(28 284)	1 402	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	27 615	25 774	
		DL	259 173	285 616	
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	423 284	508 047	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	6 715	55 223	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	30 527	28 287	
	Dettes fiscales et sociales	DY	85 244	71 578	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	148	307	
Compte régul.	EB				
	EC	545 919	663 441		
	ED				
	EE	805 091	949 057		
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	275 314	210 821	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 009	100		

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

Désignation de l'entreprise : SASUA. JACKY ELLY COIFF							Néant ☐			
		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	36 459	FB		FC	36 459	37 607		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF				
		FG	530 206	FH		FI	530 206	567 423		
		FJ	566 665	FK		FL	566 665	605 030		
	Chiffres d'affaires nets*									
	Production stockée *					FM				
	Production immobilisée *					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	3 500	2 667		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 259	13 419		
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 246	5 713		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	585 669	626 829		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	24 287	15 047	
	Variation de stock (marchandises) *						FT	(6 194)	(483)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	46 855	45 354	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						FV	64	(2 378)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	139 111	136 286	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	9 203	9 995	
	Salaires et traitements *						FY	283 070	280 890	
	Charges sociales (10)						FZ	72 119	77 766	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$						GA	35 331	46 768
								GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *						GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	701	1 257	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	604 547	610 502	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(18 878)	16 327		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						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	8		
	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	8		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	8 319	9 375	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
Total des charges financières (VI)						GU	8 319	9 375		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(8 311)	(9 374)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(27 189)	6 952		

Désignation de l'entreprise SASUA. JACKY' ELLY COIFF				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	40			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	52 000			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	52 040			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		27		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	51 294			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	1 841	5 523		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	53 135	5 550		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(1 095)	(5 550)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	637 717	626 829		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	666 001	625 427		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	(28 284)	1 402		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY			
			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	10 259	13 419	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	5 236	5 704	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	664	1 231	
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives	A6		obligatoires	A9		
			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	
PRESCRIPTION COMMERCIALE						40		
AMORT DEROGATOIRE				1 841				
VAL. NETTE COMPTABLE				51 294		52 000		
				Exercice N				
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			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 **805 091 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **637 717 euros** et un total **charges** de **666 001 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-28 284 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	156 601		56 446		56 446	156 601
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	156 601		56 446		56 446	156 601
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 887		2 335		2 335	40 887
	Instal., agencement, aménagement divers	243 578		32 964		32 964	243 578
	Matériel de transport	62 894				62 894	
	Matériel de bureau, mobilier	41 964		2 928		645	44 246
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	389 323		38 226		98 838	328 712	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	448 594		6 676		171	455 100
	Autres titres immobilisés	20					20
	Prêts et autres immobilisations financières	2 971		1 507		1 507	2 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	451 585		8 183		1 678	458 091
TOTAL		997 510		102 855		156 961	943 403

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 259			2 259
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 259			2 259
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 334	216		40 551
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	139 535	29 777		169 313
	Matériel de transport	11 601		11 601	
	Matériel de bureau, mobilier	25 405	5 338		30 743
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	216 876	35 331	11 601	240 606
TOTAL		219 134	35 331	11 601	242 865

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	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	25 774	1 841		27 615
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES		25 774	1 841		27 615
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		25 774	1 841		27 615
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 841		
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

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	94 649	94 649	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971	2 971	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 967	12 967	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 108	8 108	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 339	4 339	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 348	1 348	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	118	118	
	Charges constatées d'avances	5 075	5 075	
	TOTAL DES CREANCES	129 575	129 575	
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	1 507		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 507		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2023	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)	1 009	1 009		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	422 275	151 670	257 558	13 046
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 527	30 527		
	Personnel et comptes rattachés	46 220	46 220		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 725	22 725		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 931	11 931		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 368	4 368		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 715	6 715		
	Autres dettes	148	148		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	545 919	275 314	257 558	13 046
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	105 277			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	6 715			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir		9 574
Autres créances		9 574
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	118	
PERSONNEL, PRODUIT A RECEVOIR	8 010	
PRODUITS A RECEVOIR	99	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 348	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		52 738
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS/EMPRUNTS</i>	228	228
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN.FACTURES NON PARV.</i>	9 551	9 551
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>	22 118 8 010 5 819 3 204 3 661	42 812
Autres dettes <i>CHARGES A PAYER</i>	148	148

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 075
CCA SUR SERVICES		1 025	
CCA SUR ASSURANCES		1 668	
CCA SUR MEDECINE DU TRAVAIL		655	
CCA SUR LOA		1 728	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 075

--

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

30/06/2023	Début exercice	Variation des stocks	
		Augmentation	Diminution

Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	7 421	1 228	6 194	
Approvisionnements				
Matières premières	51 671	51 735		64
Autres approvisionnements				
TOTAL I	59 092	52 963	6 194	64
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)				

[illegible]

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	30/06/2023	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 30/06/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
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	98 390	1 402			99 792
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 402	(1 402)		(28 284)	(28 284)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	25 774			1 841	27 615
TOTAL	285 616			(26 443)	259 173

Date de l'assemblée générale 30/12/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 285 616

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 285 616

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 (26 443)

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2023	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

30/06/2023

--

Effectif moyen

		30/06/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers			
	TOTAL		9	

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des produits exceptionnels		52 040
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PROD.EXCEPTIONNELS</i>	<i>40</i>	40
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PDTs CESSIONS IMMO. CORPORELLES</i>	<i>52 000</i>	52 000
Total des charges exceptionnelles		53 135
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC IMMOBILISATION CORPORELLES</i>	<i>51 294</i>	51 294
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOTATIONS AMORT DÉROGATOIRES</i>	<i>1 841</i>	1 841
Résultat exceptionnel		(1 095)

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 2023



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 2023

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 2023, 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 du 30 juin 2019, du 30 juin 2020, du 30 juin 2021 et du 30 juin 2022, 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 2023. 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.

A.JACKY'ELLY COIFF

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code du commerce et par le code de déontologie de commissaire aux comptes, sur la période du 01 juillet 2022 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.

A.JACKY'ELLY COIFF

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

A.JACKY'ELLY COIFF

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 14 décembre 2023

Le Commissaire aux Comptes
IN EXTENSO MONT-BLANC



Marylène PALETTE
Associée

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	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	40 551	337	553
	Autres immobilisations corporelles	287 824	200 056	87 769	171 895
	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	94 649		94 649	88 143
	Autres titres immobilisés	20		20	20
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 971		2 971	2 971
	TOTAL (II)	943 403	242 865	700 538	778 375
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	51 671		51 671	51 735
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	7 421		7 421	1 228
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 194		1 194	1 582
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	12 967		12 967	12 125
	Autres créances	13 913		13 913	12 533
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	12 312		12 312	87 285
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 075		5 075	4 194
	TOTAL (III)	104 553		104 553	170 682
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 047 957	242 865	805 091	949 057

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

97 620

91 114

(3) dont créances à plus d'un an

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d' émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	145 500	145 500
	RESERVES		
	Réserve légale	14 550	14 550
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	99 792	98 390
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(28 284)	1 402
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	27 615	25 774
Total des capitaux propres		259 173	285 616
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)	423 284	508 047
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 715	55 223
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 527	28 287
	Dettes fiscales et sociales	85 244	71 578
DETTES DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	148	307
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	545 919	663 441
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	805 091	949 057

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(28 284,26)	1 402,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	275 314	210 821
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 009	100
(3) Dont emprunts participatifs		

IN EXTENSO MONT-BLANC
SAS D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Au capital de 2.800.000 Euros
390 rue des Peupliers 74460 MARNAZ
Siret 606 620 144 00190 - APE 6920 Z

AUDREX THONON	SASU A. JACKY' ELLY COIFF	Page : 3
---------------	---------------------------	----------

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros			30/06/2023	30/06/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	36 459		36 459	37 607
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	530 206		530 206	567 423
	Montant net du chiffre d'affaires	566 665		566 665	605 030
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 500	2 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			10 259	13 419
	Autres produits			5 246	5 713
Total des produits d'exploitation (1)			585 669	626 829	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			24 287	15 047
	Variation de stock			(6 194)	(483)
	Achats de matières et autres approvisionnements			46 855	45 354
	Variation de stock			64	(2 378)
	Autres achats et charges externes			139 111	136 286
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 203	9 995
	Salaires et traitements			283 070	280 890
	Charges sociales du personnel			72 119	77 766
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			35 331	46 768
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			701	1 257	
Total des charges d'exploitation (2)			604 547	610 502	
RES ULTAT D'EXPLOITATION			(18 878)	16 327	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(18 878)	16 327
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)	8	
	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	8	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 319	9 375
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	8 319	9 375
RESULTAT FINANCIER		(8 311)	(9 374)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(27 189)	6 952
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	40	
	Sur opérations en capital	52 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	52 040	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		27
	Sur opérations en capital	51 294	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 841	5 523
	Total des charges exceptionnelles	53 135	5 550
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 095)	(5 550)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		637 717	626 829
TOTAL DES CHARGES		666 001	625 427
RESULTAT DE L'EXERCICE		(28 284)	1 402

- (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

L'ANNEXE

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 **805 091 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **637 717 euros** et un total **charges** de **666 001 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-28 284 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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.

AUDREX THONON	SASUA. JACKY' ELLY COIFF	Page : 7
---------------	--------------------------	----------

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	156 601		56 446		56 446	156 601
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	156 601		56 446		56 446	156 601
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 887		2 335		2 335	40 887
	Instal., agencement, aménagement divers	243 578		32 964		32 964	243 578
	Matériel de transport	62 894				62 894	
	Matériel de bureau, mobilier	41 964		2 928		645	44 246
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	389 323		38 226		98 838	328 712
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	448 594		6 676		171	455 100
	Autres titres immobilisés	20					20
	Prêts et autres immobilisations financières	2 971		1 507		1 507	2 971
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	451 585		8 183		1 678	458 091
TOTAL		997 510		102 855		156 961	943 403

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 259			2 259
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 259			2 259
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	40 334	216		40 551
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	139 535	29 777		169 313
	Matériel de transport	11 601		11 601	
	Matériel de bureau, mobilier	25 405	5 338		30 743
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	216 876	35 331	11 601	240 606
TOTAL		219 134	35 331	11 601	242 865

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	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	25 774	1 841		27 615
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	25 774	1 841		27 615
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				
	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		25 774	1 841		27 615
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 841		
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		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	94 649	94 649	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 971	2 971	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 967	12 967	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 108	8 108	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 339	4 339	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 348	1 348	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	118	118	
	Charges constatées d'avances	5 075	5 075	
TOTAL DES CREANCES		129 575	129 575	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		1 507		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 507		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	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)	1 009	1 009		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	422 275	151 670	257 558	13 046
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 527	30 527		
	Personnel et comptes rattachés	46 220	46 220		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 725	22 725		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 931	11 931		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 368	4 368		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 715	6 715		
	Autres dettes	148	148		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		545 919	275 314	257 558	13 046
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		105 277			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		6 715			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir		9 574
Autres créances		9 574
FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	118	
PERSONNEL, PRODUIT A RECEVOIR	8 010	
PRODUITS A RECEVOIR	99	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 348	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		52 738
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		228
<i>INT.COURUS/EMPRUNTS</i>	<i>228</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 551
<i>FOURN.FACTURES NON PARV.</i>	<i>9 551</i>	
Dettes fiscales et sociales		42 812
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>22 118</i>	
<i>AUTRES CHARG.PERS.A PAYER</i>	<i>8 010</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	<i>5 819</i>	
<i>CHARGES SOCIALES A PAYER</i>	<i>3 204</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>3 661</i>	
Autres dettes		148
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>148</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				5 075
CCA SUR SERVICES			1 025	
CCA SUR ASSURANCES			1 668	
CCA SUR MEDECINE DU TRAVAIL			655	
CCA SUR LOA			1 728	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				5 075

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros	30/06/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	7 421	1 228	6 194	
Approvisionnements				
Matières premières	51 671	51 735		64
Autres approvisionnements				
TOTAL I	59 092	52 963	6 194	64
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	30/06/2023	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 30/06/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2023
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	98 390	1 402			99 792
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 402	(1 402)		(28 284)	(28 284)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	25 774			1 841	27 615
TOTAL	285 616			(26 443)	259 173

Date de l'assemblée générale 30/12/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 285 616

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 285 616

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 (26 443)

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2023	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		30/06/2023	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 %)							
SARL A. MADDY COIFFURE			8 000	49 570	100,00	360 451	360 451
2. Participations (10 à 50 %)							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SARL 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
			94 649		116 358	(60 111)	
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

		30/06/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires			
	Employés		6	
	Ouvriers			
	TOTAL		9	

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des produits exceptionnels		52 040
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PROD.EXCEPTIONNELS</i>	40	40
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PDTS CESSIONS IMMO. CORPORELLES</i>	52 000	52 000
Total des charges exceptionnelles		53 135
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VNC IMMOBILISATION CORPORELLES</i>	51 294	51 294
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOTATIONS AMORT DÉROGATOIRES</i>	1 841	1 841
Résultat exceptionnel		(1 095)

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 29 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à -28 284,00 euros de la manière suivante :

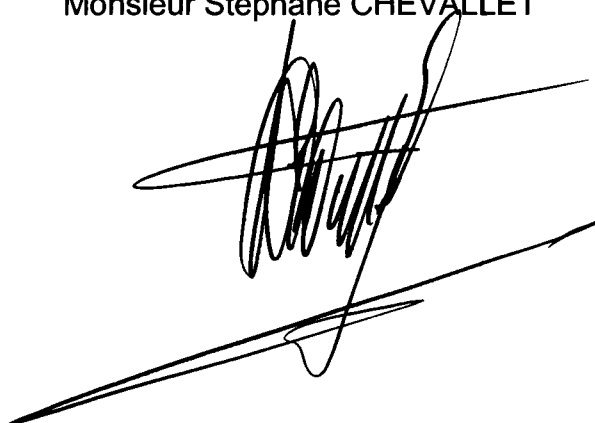
Perte de l'exercice : -28 284,00 euros

- Imputation sur le compte "AUTRES RESERVES" - 28 284,00 euros
Lequel compte est ainsi ramené à 71 508 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 29 décembre 2023

LE PRESIDENT
Monsieur Stéphane CHEVALLET

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

BUREAU DU REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

ARCANE JURIS
3 Avenue des Buchillons
74100 ANNEMASSE

Vos références : non indiquées
A rappeler dans toute correspondance
Nos références : N° de demande : D2407200327

Dossier : 503 980 344 RCS Thonon-les-Bains
2008B00314
A.JACKY'ELLY COIFF
Interlocuteur : KLG

Thonon Les Bains, le 12/03/2024

Madame, Monsieur,

Nous vous informons que votre demande de dépôt des comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2023 a été rejetée par les services du Greffe.

En effet, il est nécessaire de compléter votre demande en adressant au Greffe :

- Manque le rapport du commissaire aux comptes.

La somme de 2,65 € correspondant aux frais de la présente réclamation sera portée à votre compte.

Nous vous précisons que sans réponse de votre part dans un délai de **15 jours** à compter de la présente lettre, nous serions dans l'obligation de vous retourner l'intégralité de votre dossier.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Greffier du Tribunal



Madame, Monsieur,

*Merci de prendre les frais
correspondants sur votre
compte ouvert en vos livres*



SELARL ARCANE JURIS
SOCIÉTÉ D'AVOCATS
120, Avenue des Jourdiés
74800 ST. PIERRE-EN-FAUCIGNY
Tél. 04 50 03 80 55 - Fax 04 50 03 77 79