

RCS : CHATEAUROUX

Code greffe : 3601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00034

Numéro SIREN : 434 554 697

Nom ou dénomination : 36 MONTAGE

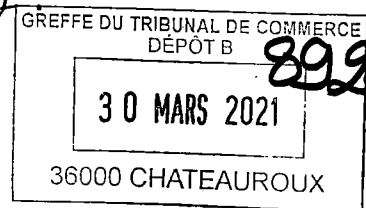
Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2021 sous le numéro de dépôt 892

*copie certifiée conforme
la Gérante*

[Signature]

SAS 36 MONTAGE

6 Avenue de la Gare
36000 CHATEAUROUX



ETATS FINANCIERS AU 30/06/2019

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	731,76		731,76	731,76	
TOTAL (I)	731,76		731,76	731,76	
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	2 891,37		2 891,37	110 470,03	- 107 579
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs	241,20		241,20	44,59	197
Personnel				2 898,63	- 2 899
Organismes sociaux					
Etat, impôts sur les bénéfices	4 359,00		4 359,00	20 865,00	- 16 506
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 398,43		2 398,43	18 625,74	- 16 227
Autres	30 000,00		30 000,00	139 143,16	- 109 143
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	7 840,05		7 840,05		7 840
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	47 730,05		47 730,05	292 047,15	- 244 317
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	48 461,81		48 461,81	292 778,91	- 244 317

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000,00)	40 000,00	40 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000,00	4 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		35 778,61	- 35 779
Report à nouveau	-61 752,08		- 61 752
Résultat de l'exercice	24 394,50	-97 530,69	121 925
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 642,42	-17 752,08	24 394
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires		14 187,60	- 14 188
Emprunts et dettes financières diverses			
Divers			
Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		66 405,46	- 66 405
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 866,56	64 961,99	- 36 095
Dettes fiscales et sociales			
Personnel		43 063,25	- 43 063
Organismes sociaux		76 440,86	- 76 441
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	465,46	34 141,67	- 33 676
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	5 666,12	7 930,37	- 2 264
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 821,25	2 910,29	3 911
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		489,50	- 490
TOTAL (IV)	41 819,39	310 530,99	- 268 712
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	48 461,81	292 778,91	- 244 317

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens				240 708,03	- 240 708	-100
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets				240 708,03	- 240 708	-100
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 198,39	78 382,60	- 73 184	-93,37
Autres produits			0,07	0,07		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			5 198,46	319 090,70	- 313 892	-98,37
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			9 656,69	134 372,61	- 124 716	-92,81
Impôts, taxes et versements assimilés			447,00	5 257,87	- 4 811	-91,50
Salaires et traitements			-18 719,48	292 295,29	- 311 015	106,40
Charges sociales			-6 960,90	81 812,44	- 88 773	108,51
Dotations aux amortissements sur immobilisations				13 340,75	- 13 341	-100
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			3,50	31,62	- 28	-88,93
Total des charges d'exploitation (II)			-15 573,19	527 110,58	- 542 684	102,95
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			20 771,65	-208 019,88	228 792	109,99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			19,38	1 029,38	- 1 010	-98,12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			19,38	1 029,38	- 1 010	-98,12
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-19,38	-1 029,38	1 010	98,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			20 752,27	-209 049,26	229 802	109,93

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 820,54		5 821	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital		143 832,00	- 143 832	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	5 820,54	143 832,00	- 138 011	-95,95
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 178,31	2 997,00	- 819	-27,32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		29 316,43	- 29 316	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 178,31	32 313,43	- 30 135	-93,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 642,23	111 518,57	- 107 876	-96,73
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 019,00	462 922,70	- 451 904	-97,62
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	-13 375,50	560 453,39	- 573 829	102
RESULTAT NET	24 394,50	-97 530,69	121 925	125,01
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales**SAS 36 MONTAGE****ANNEXE**

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019 dont le total est de 48 461,81 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 394,50 E, présenté sous forme de liste.

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

SAS 36 MONTAGE**ANNEXE**

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- contexte liquidatif,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.3 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013), d'un montant de 7 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, l'utilisation du CICE 2017, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, au titre de cet exercice, a été la suivante :

- reconstitution du fonds de roulement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2018-01 du 20 Avril 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Aucun fait significatif ne mérite d'être signalé.

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	732		
TOTAL	732		
TOTAL GENERAL	732		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			732	
TOTAL			732	
TOTAL GENERAL			732	

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	732		732
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 891	2 891	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 359	4 359	
- T.V.A.	2 398	2 398	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	30 241	30 241	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	40 622	39 890	732
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 867	28 867		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	465	465		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 666	5 666		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 821	6 821		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	41 819	41 819		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 080
Dettes fiscales et sociales	5 666
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	12 746

6.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	400	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	400	100,00

Commentaires:

Le capital social s'élève à 40 000,00 euros.

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Autres :	
TOTAL	

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	110 868
Moins-values à long-terme	

7.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 495
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	4 495

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes		240 708	728 981	920 514	1 038 215
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	24 395	-84 190	9 831	166 816	223 930
c) Impôt sur les bénéfices				35 000	52 800
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	24 395	-84 190	9 831	131 816	171 130
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	24 395	-97 531	-5 145	112 523	149 124
f) Montants des bénéfices distribués				1 400 000	150 000
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	61	-210	25	330	428
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	61	-244	-13	281	373
c) Dividende versé à chaque action				3 500	375
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés			12	12	12
b) Montant de la masse salariale	-18 719	292 295	373 114	378 438	382 883
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	-6 961	81 812	113 471	113 648	112 990

Observations complémentaires

Montant des bénéfices distribués : il s'agit des dividendes de l'exercice distribués au cours de l'année suivante.

Copie certifiée conforme
la Gérante



S.A.S. 36 MONTAGE

*Société par Actions Simplifiée
au Capital de 40.000 Euros*

*Siège Social
6, avenue de la Gare
36000 CHATEAUROUX*

*R.C.S. : CHATEAUROUX B 434 554 697
N° SIRET : 434 554 697 000 38*

**PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019
ET RESOLUTION VOTEE**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT PAR LA PRESIDENTE

Nous vous proposons d'affecter **LE BENEFICE NET** de l'exercice s'élevant à 24.394,50€ au compte « REPORT A NOUVEAU » dont le solde débiteur de 61.752,08€ sera ramené à 37.357,58Euros.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement	Avec abattement 40%	Dividendes par action
2017/2018	0	0	0
2016/2017	0	0	0
2015/2016	100.000	100.000	250,00

RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 DECEMBRE 2019

L'assemblée générale décide d'affecter **LE BENEFICE NET** de l'exercice s'élevant à 24.394,50€ au compte « REPORT A NOUVEAU » dont le solde débiteur de 61.752,08€ sera ramené à 37.357,58€uros.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement	Avec abattement 40%	Dividendes par action
2017/2018	0	0	0
2016/2017	0	0	0
2015/2016	100.000	100.000	250,00

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité

SAS 36 MONTAGE

6, avenue de la Gare
36000 - CHATEAUROUX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019

**Rapport du commissaire aux comptes
à l'assemblée générale ordinaire**

SAS 36 MONTAGE

6, avenue de la Gare
36000 - CHATEAUROUX

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019**

Rapport du Commissaire aux comptes Sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée 36 MONTAGE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée 36 MONTAGE relatifs à l'exercice clos le 30/06/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques.

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

*Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/06/2019*

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- 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 ;

*Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/06/2019*

- 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.

Fait à Déols, le 12 décembre 2019

***Pour SAS COGEP AUDIT
Commissaire aux comptes***



***Bayram BOZBIYIK
Commissaire aux Comptes***

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	731,76		731,76	731,76		
TOTAL (I)	731,76		731,76	731,76		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	2 891,37		2 891,37	110 470,03		- 107 579
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	241,20		241,20	44,59		197
. Personnel				2 898,63		- 2 899
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 359,00		4 359,00	20 865,00		- 16 506
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 398,43		2 398,43	18 625,74		- 16 227
. Autres	30 000,00		30 000,00	139 143,16		- 109 143
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	7 840,05		7 840,05			7 840
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	47 730,05		47 730,05	292 047,15		- 244 317
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	48 461,81		48 461,81	292 778,91		- 244 317

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000,00)	40 000,00	40 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000,00	4 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		35 778,61	- 35 779
Report à nouveau	-61 752,08		- 61 752
Résultat de l'exercice	24 394,50	-97 530,69	121 925
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	6 642,42	-17 752,08	24 395
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires		14 187,60	- 14 188
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		66 405,46	- 66 405
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 866,56	64 961,99	- 36 095
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		43 063,25	- 43 063
. Organismes sociaux		76 440,86	- 76 441
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	465,46	34 141,67	- 33 676
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 666,12	7 930,37	- 2 264
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 821,25	2 910,29	3 911
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance		489,50	- 490
TOTAL (IV)	41 819,39	310 530,99	- 268 712
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	48 461,81	292 778,91	- 244 317

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation absolue	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services				240 708,03	- 240 708	-100
Chiffres d'affaires Nets				240 708,03	- 240 708	-100
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			5 198,39	78 382,60	- 73 184	-93,37
Autres produits			0,07	0,07		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			5 198,46	319 090,70	- 313 892	-98,37
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			9 656,69	134 372,61	- 124 716	-92,81
Impôts, taxes et versements assimilés			447,00	5 257,87	- 4 811	-91,50
Salaires et traitements			-18 719,48	292 295,29	- 311 015	106,40
Charges sociales			-6 960,90	81 812,44	- 88 773	108,51
Dotations aux amortissements sur immobilisations				13 340,75	- 13 341	-100
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			3,50	31,62	- 28	-88,93
Total des charges d'exploitation (II)			-15 573,19	527 110,58	- 542 684	102,95
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			20 771,65	-208 019,88	228 792	109,99
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			19,38	1 029,38	- 1 010	-98,12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			19,38	1 029,38	- 1 010	-98,12
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-19,38	-1 029,38	1 010	98,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			20 752,27	-209 049,26	229 802	109,93

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 820,54		5 821	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital		143 832,00	- 143 832	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	5 820,54	143 832,00	- 138 011	-95,95
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 178,31	2 997,00	- 819	-27,32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		29 316,43	- 29 316	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 178,31	32 313,43	- 30 135	-93,26
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 642,23	111 518,57	- 107 876	-96,73
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	11 019,00	462 922,70	- 451 904	-97,62
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	-13 375,50	560 453,39	- 573 829	102,39
RESULTAT NET	24 394,50	-97 530,69	121 925	125,01
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Annexes Légales**SAS 36 MONTAGE****ANNEXE**

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019 dont le total est de 48 461,81 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 394,50 E, présenté sous forme de liste.

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

SAS 36 MONTAGE**ANNEXE**

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- contexte liquidatif,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.3 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013), d'un montant de 7 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, l'utilisation du CICE 2017, ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, au titre de cet exercice, a été la suivante :

- reconstitution du fonds de roulement.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2018-01 du 20 Avril 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Aucun fait significatif ne mérite d'être signalé.

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	732		
TOTAL	732		
TOTAL GENERAL	732		

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			732	
TOTAL			732	
TOTAL GENERAL			732	

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	732		732
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 891	2 891	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 359	4 359	
- T.V.A.	2 398	2 398	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	30 241	30 241	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	40 622	39 890	732
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 867	28 867		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	465	465		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	5 666	5 666		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 821	6 821		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	41 819	41 819		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 080
Dettes fiscales et sociales	5 666
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	12 746

6.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	400	100,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	400	100,00

Commentaires:

Le capital social s'élève à 40 000,00 euros.

SAS 36 MONTAGE**ANNEXE**

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS**

Accroissements de la dette future d'Impôts	Montant
ACCROISSEMENTS	
Provisions règlementées :	
Autres :	
TOTAL	

Allègements de la dette future d'Impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
Autres :	
TOTAL	

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	110 868
Moins-values à long-terme	

7.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 495
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	4 495

SAS 36 MONTAGE

ANNEXE

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/06/2019 12 mois	30/06/2018 12 mois	30/06/2017 12 mois	30/06/2016 12 mois	30/06/2015 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes		240 708	728 981	920 514	1 038 215
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	24 395	-84 190	9 831	166 816	223 930
c) Impôt sur les bénéfices				35 000	52 800
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	24 395	-84 190	9 831	131 816	171 130
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	24 395	-97 531	-5 145	112 523	149 124
f) Montants des bénéfices distribués				1 400 000	150 000
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	61	-210	25	330	428
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	61	-244	-13	281	373
c) Dividende versé à chaque action				3 500	375
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés			12	12	12
b) Montant de la masse salariale	-18 719	292 295	373 114	378 438	382 883
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	-6 961	81 812	113 471	113 648	112 990

Observations complémentaires

Montant des bénéfices distribués : il s'agit des dividendes de l'exercice distribués au cours de l'année suivante.