

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00273
Numéro SIREN : 385 274 196
Nom ou dénomination : EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Ce dépôt a été enregistré le 28/06/2019 sous le numéro de dépôt B2019/007282

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
ANNECY



DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/007282**
n° de gestion : **1992B00273**
n° SIREN : **385 274 196 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 28/06/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

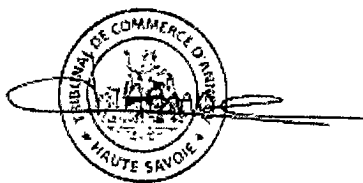
EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE - Société par actions simplifiée
rue du Champ de la Vigne Seynod 74600 Annecy -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



796993



796993

 Sommaire

Sommaire

COMPTES ANNUELS	1
Bilan	2
Soldes intermédiaires Production (CEG)	4
Détail du compte de résultat	5
Détail du bilan	10
Dossier de Gestion	14

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilé	22 830	21 969	862	1 859
Fonds commercial	2 547 028		2 547 028	2 547 028
Autres immobilisations incorporelles	25 806		25 806	25 806
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et out	534	534		
Autres immobilisations corporelles	1 624 005	953 834	670 171	568 213
Immob. en cours / Avances & acompte	39 021		39 021	23 891
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 943 952	10 571	2 933 381	2 570 576
Autres titres immobilisés	512		512	512
Autres immobilisations financières	45 169		45 169	34 082
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 248 857	986 908	6 261 949	5 771 967
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	4 230 946	345 836	3 885 110	3 855 155
Fournisseurs débiteurs	1 297		1 297	
Personnel	140 795		140 795	169 463
Etat, Impôts sur les bénéfices	146 014		146 014	26 447
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	100 586		100 586	95 850
Autres créances	328 806	9 562	319 244	317 232
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm	100		100	
Valeurs mobilières de placement	90 000		90 000	250 000
Disponibilités	1 074 371		1 074 371	1 069 798
Charges constatées d'avance	57 043		57 043	48 100
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 169 957	355 397	5 814 559	5 822 044
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	13 418 814	1 342 305	12 076 508	11 594 011



**Bilan**

	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 958 624	1 958 624
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	415 153	415 153
Réserve légale	195 862	195 862
Réserves statutaires ou contractuelles	3 630 514	3 247 595
Résultat de l'exercice	893 329	872 574
Subventions d'investissement	1 585	2 113
Provisions réglementées	35 000	35 000
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 130 067	6 726 923
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	170 958	202 231
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	170 958	202 231
<i>Emprunts</i>	594 031	390 744
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 376	917
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	595 407	391 661
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	87 039	125 297
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 910	599 841
<i>Personnel</i>	841 159	836 300
<i>Organismes sociaux</i>	623 035	594 614
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	856 519	833 648
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	122 696	196 944
Dettes fiscales et sociales	2 443 409	2 461 505
Autres dettes	49 350	6 712
Produits constatés d'avance	970 367	1 079 841
TOTAL DETTES	4 775 483	4 664 857
TOTAL PASSIF	12 076 508	11 594 011

COMPTABLE

Compte de Résultat

	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois
PRODUITS		
Production vendue	10 540 598	10 049 142
Subventions d'exploitation	1 000	995
Autres produits	607 093	365 129
Total	11 148 691	10 415 266
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Autres achats	2 505 567	2 460 999
Total	2 505 567	2 460 999
MARGE BRUTE	8 643 124	7 954 268
CHARGES		
Achats non stockés	102 203	94 778
Services extérieurs	571 448	531 834
Autres services extérieurs	531 033	455 929
Impôts, taxes et vers. assim.	272 641	264 332
Salaires et Traitements	3 835 016	3 489 217
Charges sociales	1 638 250	1 521 742
Amortissements et provisions	407 615	452 983
Autres charges	211 502	53 509
Total	7 569 707	6 864 323
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 073 417	1 089 945
Produits financiers	189 713	151 815
Charges financières	16 500	8 293
Résultat financier	173 213	143 522
RESULTAT COURANT	1 246 630	1 233 467
Produits exceptionnels	27 765	35 424
Charges exceptionnelles	58 570	7 156
Résultat exceptionnel	-30 805	28 268
Participation des salariés	63 280	87 506
Impôts sur les bénéfices	259 205	301 655
RESULTAT DE L'EXERCICE	893 329	872 574

Comptes annuels

2018

Periode du 01/10/2017 au 30/09/2018

COMPTES ANNUELS



Bilan

	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 958 624	1 958 624
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	415 153	415 153
Réserve légale	195 862	195 862
Réserves statutaires ou contractuelles	3 630 514	3 247 595
Résultat de l'exercice	893 329	872 574
Subventions d'investissement	1 585	2 113
Provisions réglementées	35 000	35 000
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 130 067	6 726 923
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	170 958	202 231
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	170 958	202 231
<i>Emprunts</i>	594 031	390 744
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 376	917
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	595 407	391 661
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	87 039	125 297
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 910	599 841
<i>Personnel</i>	841 159	836 300
<i>Organismes sociaux</i>	623 035	594 614
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	856 519	833 648
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	122 696	196 944
Dettes fiscales et sociales	2 443 409	2 461 505
Autres dettes	49 350	6 712
Produits constatés d'avance	970 367	1 079 841
TOTAL DETTES	4 775 483	4 664 857
TOTAL PASSIF	12 076 508	11 594 011

Soldes intermédiaires Production (CEG)

	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	%	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	10 540 598	100,00	10 049 142	100,00	491 456	4,89
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	10 540 598	100,00	10 049 142	100,00	491 456	4,89
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	10 540 598	100,00	10 049 142	100,00	491 456	4,89
Sous-traitance directe	2 505 567	23,77	2 460 999	24,49	44 568	1,81
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	8 035 031	76,23	7 588 144	75,51	446 888	5,89
MARGE BRUTE GLOBALE	8 035 031	76,23	7 588 144	75,51	446 888	5,89
Autres achats et charges externes	1 204 683	11,43	1 082 541	10,77	122 143	11,28
VALEUR AJOUTEE	6 830 348	64,80	6 505 603	64,74	324 745	4,99
Subventions d'exploitation	1 000	0,01	995	0,01	5	0,48
Impôts, taxes et verst assimilés	272 641	2,59	264 332	2,63	8 309	3,14
Charges de personnel	5 473 266	51,93	5 010 959	49,86	462 307	9,23
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 085 441	10,30	1 231 308	12,25	-145 867	-11,85
Reprises s/ charges et Transferts	605 917	5,75	364 885	3,63	241 032	66,06
Autres produits	1 175	0,01	244		931	381,87
Dot. amortissements et provisions	407 615	3,87	452 983	4,51	-45 368	-10,02
Autres charges	211 502	2,01	53 509	0,53	157 993	295,26
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 073 417	10,18	1 089 945	10,85	-16 528	-1,52
Produits financiers	189 713	1,80	151 815	1,51	37 898	24,96
Charges financières	16 500	0,16	8 293	0,08	8 208	98,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 246 630	11,83	1 233 467	12,27	13 162	1,07
Produits exceptionnels	27 765	0,26	35 424	0,35	-7 658	-21,62
Charges exceptionnelles	58 570	0,56	7 156	0,07	51 415	718,51
Résultat exceptionnel	-30 805	-0,29	28 268	0,28	-59 073	-208,98
Participation des salariés	63 290	0,60	87 506	0,87	-24 216	-27,67
Impôts sur les bénéfices	259 205	2,46	301 655	3,00	-42 450	-14,07
RESULTAT DE L'EXERCICE	893 329	8,48	872 574	8,68	20 755	2,38

Détail du compte de résultat

	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	%	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
HONORAIRES COMPTABLES	7 678 611,42	72,85	7 429 790,19	73,93	248 821,23	3,35
HONORAIRES COMMIS CPTES	701 792,60	6,66	576 864,11	5,74	124 928,49	21,66
HONORAIRES JURIDIQUES	782 941,85	7,43	606 978,68	6,04	175 963,17	28,99
HONORAIRES CONSEIL			3 090,50	0,03	-3 090,50	-100,00
HG HONORAIRES EXONERES	4 987,95	0,05	2 930,00	0,03	2 057,95	70,24
MDSAP IRPP SEYNOD	17 087,33	0,16	14 733,37	0,15	2 353,96	15,98
HONORAIRES SOCIAL	1 282 276,54	12,17	1 326 033,14	13,20	-43 756,60	-3,30
PRODUITS ACCESSOIRES	4 200,00	0,04	14 035,88	0,14	-9 835,88	-70,08
HG PRODUITS ACT ANNEX SOU	3 622,03	0,03	6 102,92	0,06	-2 480,89	-40,65
FRAIS GENERAUX REFACTURES	65 078,42	0,62	68 583,45	0,68	-3 505,03	-5,11
Production vendue	10 540 598,14	100,00	10 049 142,24	100,00	491 455,90	4,89
SUBVENTIONS	1 000,00	0,01	995,26	0,01	4,74	0,48
Subventions d'exploitation	1 000,00	0,01	995,26	0,01	4,74	0,48
PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	1 175,29	0,01	243,90		931,39	381,87
REPR./PROV.RISQ.CHARG.EXPL	142 425,25	1,35	93 860,93	0,93	48 564,32	51,74
REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	301 324,28	2,86	61 216,68	0,61	240 107,60	392,23
TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	162 167,84	1,54	209 807,44	2,09	-47 639,60	-22,71
Autres produits	607 092,66	5,76	365 128,95	3,63	241 963,71	66,27
Total	11 148 690,80	105,77	10 415 266,45	103,64	733 424,35	7,04
CONSOMMATION M/SES & MAT						
ECFE01 CONTRIBUTION 3%	306 102,10	2,90	294 128,50	2,93	11 973,60	4,07
ECFE01 ABNT EUREXPRESS			6 946,17	0,07	-6 946,17	-100,00
PRESTATIONS INFORMAT IBIZA	54 231,35	0,51	27 173,50	0,27	27 057,85	99,57
ECFE01 PRESTAT FISCAL CFE			3 020,75	0,03	-3 020,75	-100,00
PRESTAT INFORMAT N2F CMRE	1 638,00	0,02	126,00		1 512,00	NS
EFEA01 PREST EFE ACY/VOG	4 337,50	0,04	24 613,68	0,24	-20 276,18	-82,38
ECF01 EOL PREST INFORMAT	154 171,88	1,46	186 909,73	1,86	-32 737,85	-17,52
ECFE01 PREST WEBENGAGE	600,00	0,01	150,00		450,00	300,00
ECFE01 PREST EUREX CONSEILS LYO			1 500,00	0,01	-1 500,00	-100,00
ECFE01 PREV & EVAL FLASH	551,00	0,01	551,00	0,01		
EACFE01 PRESTAT ACFEG	13 470,58	0,13	15 403,75	0,15	-1 933,17	-12,55
HONORAIRES SILAE SOCIAL	64 235,38	0,61	52 608,64	0,52	11 626,74	22,10
CHETT01 PTREST CHETTRIT			5 184,00	0,05	-5 184,00	-100,00
ECFE01 PREST FISCALE	7 023,00	0,07	30 286,90	0,30	-23 263,90	-76,81
ECFE01 CONTRIBUTION 1 %	99 507,50	0,94	96 493,50	0,96	3 014,00	3,12
ECFE01 PREST SOCIAL	27 710,39	0,26	745,00	0,01	26 965,39	NS
EFEA01 PREST INTER CENTRES	2 200,00	0,02	10 115,56	0,10	-7 915,56	-78,25
HG ACHATS PRESTAT SOCIAL	5 277,00	0,05	5 199,00	0,05	78,00	1,50
HG HONOR SS TRAITANCE	80 283,98	0,76	38 867,09	0,39	41 416,89	106,56
HG INFO CLTS COMPT SOCIAL	6 610,00	0,06	4 152,00	0,04	2 458,00	59,20
ECFE01 ABONT EUREXPRESS	14 716,90	0,14	7 647,61	0,08	7 069,29	92,44
PRESTATIONS HORS GROUPE	1 624 650,75	15,41	1 617 409,00	16,09	7 241,75	0,45
EUREX FISCALITE	3 782,86	0,04	6 057,25	0,06	-2 274,39	-37,55
HG AUTRES HONORAIRES A REFACTU	10 000,00	0,09	1 981,11	0,02	8 018,89	404,77
HG FRAIS ACTES CLIENTS	5 105,22	0,05	7 422,27	0,07	-2 317,05	-31,22
PRESTAT MDSAP - EFE LYON	459,14				459,14	
HG PRESTATIONS DIVERS	846,33	0,01			846,33	
HG REDEVANCES CEGID	249,54		1 059,23	0,01	-809,69	-76,44

**Détail du compte de résultat**

	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	%	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
IMPOTS SUR LES BENEFICES	259 205,00	2,46	301 655,00	3,00	-42 450,00	-14,07
Impôts sur les bénéfices	259 205,00	2,46	301 655,00	3,00	-42 450,00	-14,07
RESULTAT DE L'EXERCICE	893 329,42	8,48	872 574,25	8,68	20 755,17	2,38

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
LOGICIELS INFORMATIQUES	22 830,30		22 830,30	25 903,26
AMORT LOGICIELS INFORM		21 968,78	-21 968,78	-24 044,47
Concessions, brevets et droits assimilé	22 830,30	21 968,78	861,52	1 858,79
FONDS COMMERCIAL	2 547 027,63		2 547 027,63	2 547 027,63
Fonds commercial	2 547 027,63		2 547 027,63	2 547 027,63
RACHAT CLIENTELE	25 805,80		25 805,80	25 805,80
Autres immobilisations incorporelles	25 805,80		25 805,80	25 805,80
Immobilisations corporelles				
MATERIEL INDUSTRIEL	533,57		533,57	533,57
AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND		533,57	-533,57	-533,57
Installations techniques, matériel et out	533,57	533,57		
AAI DIVERS	939 385,94		939 385,94	875 237,58
MATERIEL DE TRANSPORT	14 614,76		14 614,76	14 614,76
MATERIEL BUREAU ET INFO.	408 560,06		408 560,06	399 778,59
SOCO01 MAT BUREAU & INF	77 353,75		77 353,75	64 885,87
MOBILIER	184 090,78		184 090,78	175 003,84
AMORT.AAI DIVERS		473 562,94	-473 562,94	-509 631,04
AMORT.MATERIEL TRANSPORT		11 915,09	-11 915,09	-4 607,71
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		329 193,43	-329 193,43	-306 530,74
SOCO01 AMORT MAT BUR & IN		16 910,59	-16 910,59	-2 018,56
AMORT.MOBILIER		122 252,31	-122 252,31	-138 519,29
Autres immobilisations corporelles	1 624 005,29	953 834,36	670 170,93	568 213,30
IMMOILISATIONS EN COURS	39 020,80		39 020,80	23 891,29
Immob. en cours / Avances & acompte	39 020,80		39 020,80	23 891,29
Immobilisations financières				
COGE01 TITRES DE PARTICIPATION	977 962,60		977 962,60	977 962,60
CAF001 TITRES CAF VARSO	363,37		363,37	363,37
EXPE01 TITRES EUREX EXP	42 831,73		42 831,73	42 831,73
AUTRES TITRES DE PARTICIP	322,57		322,57	322,57
EACF01 TITRES ACFEG	705 000,04		705 000,04	705 000,04
TITRES MR CHETRIT LYON	333 000,00		333 000,00	333 000,00
TITRES EUREX GUINET	10 208,00		10 208,00	10 208,00
TITRES EFE LA ROCHE	340 000,00		340 000,00	340 000,00
TITRES CHABERT LYON	306 449,60		306 449,60	430,00
EACFE01 FRAIS TITRES ACFEG	35 000,00		35 000,00	35 000,00
CREANCES/FILIALE LA ROCHE	192 814,36		192 814,36	136 028,91
PROV DEP TITRES PARTICIPAT		10 571,37	-10 571,37	-10 571,37
Participations et créances rattachées	2 943 952,27	10 571,37	2 933 380,90	2 570 575,85
TITRES IMMOBILISES-PROPRI	512,23		512,23	512,23
Autres titres immobilisés	512,23		512,23	512,23
DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	45 169,12		45 169,12	34 082,04
Autres immobilisations financières	45 169,12		45 169,12	34 082,04
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 248 857,01	986 908,08	6 261 948,93	5 771 966,93
Stocks				
Créances				
CLIENTS HORS GROUPE DEBIT	2 319 450,94		2 319 450,94	2 380 955,90
CLIENTS GROUPE DEBIT	89 977,22		89 977,22	124 590,37
HG CLIENTS DOUT LITIGIEUX	265 120,69		265 120,69	450 997,09
HG CLIENTS FAE	1 556 396,68		1 556 396,68	1 393 000,52
HG PROV DEPR CLIENTS		345 835,65	-345 835,65	-494 389,32

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
Clients et comptes rattachés	4 230 945,53	345 835,65	3 885 109,88	3 855 154,56
FOURNIS RRR A OBTENIR	1 296,85		1 296,85	
Fournisseurs débiteurs	1 296,85		1 296,85	
PRETS AU PERSONNEL				125,00
PERSONNEL AVANC.ET ACPTES	1 149,50		1 149,50	700,00
CHEQUES RESTAURANT	3 444,01		3 444,01	2 651,34
PRODUITS A RECEVOIR	136 201,60		136 201,60	155 986,96
Personnel	140 795,11		140 795,11	159 463,30
IMPOTS SUR LES BENEFICES	146 014,00		146 014,00	26 447,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	146 014,00		146 014,00	26 447,00
TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE	1 663,98		1 663,98	
TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	54 668,06		54 668,06	48 418,23
REGULARISATION DE TVA COLLECTEE	163,87		163,87	
TCA/FACT. NON PARVENUES	44 090,00		44 090,00	46 934,39
TCA A REGUL.OU EN ATTENTE				496,92
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	100 585,91		100 585,91	95 849,54
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	30 430,00		30 430,00	56 610,78
C/C EUREX GUINET	94 935,61		94 935,61	96 201,31
HG C/C CAF POLOGNE	12 354,15		12 354,15	15 292,17
HG EUREX CHETTRIT	89 715,66		89 715,66	87 202,91
AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	53 114,56		53 114,56	71 276,56
AUTRES COMPTES DÉBITEURS	48 000,00		48 000,00	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	255,82		255,82	210,00
HG PROV C/C CAF POLOGNE		9 561,54	-9 561,54	-9 561,54
Autres créances	328 805,80	9 561,54	319 244,26	317 232,19
Divers				
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPT	100,00		100,00	
Avances et acomptes versés sur comm	100,00		100,00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	90 000,00		90 000,00	250 000,00
Valeurs mobilières de placement	90 000,00		90 000,00	250 000,00
VALEURS A L'ENCAISSEMENT	209 747,24		209 747,24	138 757,54
CAISSE EPARGNE VOGLANS	151 594,96		151 594,96	152 074,93
BPSC MOUTIERS	64 283,02		64 283,02	51 108,93
CIC MOUTIERS	61 755,08		61 755,08	106 761,42
CRCA MOUTIERS	147 761,31		147 761,31	141 603,23
BPSC SIEGE	5 844,78		5 844,78	8 747,68
LAYDERNIER SEYNOD	229 472,88		229 472,88	146 524,07
BQUE LAYDERNIER THEURIET ANNECY	23 173,84		23 173,84	132 284,32
CREDIT MUTUEL LYON	89 264,56		89 264,56	161 158,76
BANQUE POPULAIRE LYON	90 752,56		90 752,56	30 240,80
CAISSE VOGLANS	125,77		125,77	125,77
CAISSE ALBERTVILLE	8,30		8,30	8,30
CAISSE MOUTIERS	351,90		351,90	144,85
CAISSE SEYNOD	234,36		234,36	257,17
Disponibilités	1 074 370,56		1 074 370,56	1 069 797,77
HG CHARG CONSTAT AVANCE	57 042,79		57 042,79	48 099,91
Charges constatées d'avance	57 042,79		57 042,79	48 099,91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 169 956,55	355 397,19	5 814 559,36	5 822 044,27
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	13 418 813,56	1 342 305,27	12 076 508,29	11 594 011,20

Détail du bilan

	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
PASSIF		
CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	1 958 624,00	1 958 624,00
Capital social ou individuel	1 958 624,00	1 958 624,00
PRIMES LIEES / CAP.SOCIAL	415 153,35	415 153,35
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	415 153,35	415 153,35
RESERVE LEGALE PROPR.DITE	195 862,40	195 862,40
Réserve légale	195 862,40	195 862,40
AUTRES RESERVES STATUTAIRES	3 630 513,64	3 247 595,39
Réserves statutaires ou contractuelles	3 630 513,64	3 247 595,39
Résultat de l'exercice	893 329,42	872 574,25
SUBVENTION EQUIPT SIEGE ANNECY	5 286,70	5 286,70
SUB INV SIEGE INSCRITE AU RESULTAT	-3 702,15	-3 173,48
Subventions d'investissement	1 584,55	2 113,22
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	35 000,00	35 000,00
Provisions réglementées	35 000,00	35 000,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 130 067,36	6 726 922,61
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
AUTR.PROVIS. POUR RISQUES	170 957,65	202 231,37
Provisions pour risques	170 957,65	202 231,37
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	170 957,65	202 231,37
Emprunt Voglans Cogefi 150 K€		75 000,00
EMPRUNT CRCA MOUTIERS		3 515,69
EMPRUNT CRCA MOUTIERS 60 K€	51 218,39	
PRET BQUE POPUL. 700 000		12,52
PRET BANQUE POPULAIRE		14 147,47
EMPRUNT CM LYON TRAVAUX	15 302,88	25 359,21
EMPRUNT TRAVAUX BL ANNECY		68 597,10
EMPRUNT BL 40000 ANNECY		124 562,43
EMPRUNT CM 14 000 € LYON	2 939,78	9 945,54
EMPRUNT REFECTION LYON	59 947,03	24 674,00
EMPRUNT RACHAT CHABERT LYON	283 186,93	
PRET RENOUV PARC INFO SEYNOD	29 628,45	44 929,72
EFE SEYNOD - CLIMATISATION	56 047,23	
EFE SEYNOD - TRAVAUX THEURIET	95 727,84	
INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	32,72	
<i>Emprunts</i>	594 031,25	390 743,68
INTERETS COURUS A PAYER	1 375,64	917,18
<i>Découverts et concours bancaires</i>	1 375,64	917,18
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	595 406,89	391 660,86
C/C BRUYERE	93,83	93,83
C/C BALAZUC	9 659,47	8 504,52
C/C NEOLIER	12 046,06	37 869,88
C/C REVIL	24 792,41	18 132,08
HG C/C ACFEG	39 520,35	60 696,55
INTERETS COURUS SUR C/C	927,00	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	87 039,12	125 296,86
Fournisseurs	178 944,91	142 618,12
Fournisseurs du groupe	159 132,31	155 591,32
Fourn. Fact. non parvenues	215 465,04	241 120,36
ECFE01 Fournisseurs F.N.P.	76 368,00	60 511,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 910,26	599 840,80
PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	162 087,28	105 420,89

Détail du bilan

	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
REMUNER.DUES AU PERSONNEL		428,68
COMITES D'ENTR.ET D'ETAB.	6 558,00	6 558,00
DETTES PROV./CONGES PAYES	398 586,36	354 398,02
DETTES PROV./PARTIC.SALAR	148 202,71	169 995,42
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	68 599,21	145 350,88
PRIMES DE BILAN CAP	14 000,00	12 500,00
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	43 125,00	41 648,00
<i>Personnel</i>	<i>841 158,56</i>	<i>836 299,89</i>
SECURITE SOCIALE	159 543,26	134 026,00
MUTUELLE PREVOYANCE	49 189,21	58 029,91
CAISSES DE RETRAITE	53 288,27	40 679,15
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	148 080,69	150 662,29
CHARG SOCIAL S/CONG PAY	163 837,61	172 853,51
PROVIS CHGES S/PRIMES	25 680,00	19 680,00
EFEA01 CHARG SOC A PAYER	23 416,00	18 683,00
<i>Organismes sociaux</i>	<i>623 035,04</i>	<i>594 613,86</i>
TVA A DECAISSER	151 887,00	107 713,00
TVA COLLECTEE 19,6 %	45 716,83	46 100,87
TVA COLLECTEE 20 %	399 539,12	447 812,10
TCA/FACTURES A ETABLIR	259 219,05	232 021,85
TCA A REGUL.OU EN ATTENTE	157,37	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	<i>856 519,37</i>	<i>833 647,82</i>
ETAT CHARGES A PAYER	59 300,00	57 687,00
ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER	63 396,49	139 256,86
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	<i>122 696,49</i>	<i>196 943,86</i>
Dettes fiscales et sociales	2 443 409,46	2 461 505,43
HG CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 086,40	4 836,40
AUTRES COMPTES CRÉDITEURS	47 626,00	
DIVERS CHARGES A PAYER	638,00	1 876,00
Autres dettes	49 350,40	6 712,40
PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	970 367,15	1 079 840,87
Produits constatés d'avance	970 367,15	1 079 840,87
TOTAL DETTES	4 775 483,28	4 664 857,22
TOTAL PASSIF	12 076 508,29	11 594 011,20



Dossier de Gestion

Le tableau de financement n'a pas été traité dans le dossier de gestion. Pourtant 2 des 3 seuils ont été dépassés.

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 1^{er} octobre 2017 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.

Règles et principes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes : créances clients.

Nous avons pu analyser la correcte application du principe mentionné en annexe concernant la comptabilisation de provision sur les créances client dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la détermination des provisions clients, et des provisions sur titre, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes. Nous avons porté une attention particulière à l'évaluation des immobilisations financières et à la prise en compte de la valeur d'inventaire pour la prise en compte de provision pour dépréciation.

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 associés


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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.

A Saint Jean de Maurienne, le 7 Mars 2019

SA UNICOMPTA

Laurence BIBOUD

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018, dont le total est de 12 076 508 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 893 329 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

Règles générales

Les comptes au 30/09/2018 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28) et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Ces comptes annuels ont été établis le 30/09/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions et Brevets :

Fonds commercial né d'un apport partiel d'actif de 1993

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de transport : 4 à 5 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.



Règles et méthodes comptables**Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières**

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

Créances

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



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	2 547 028			2 547 028
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	51 709		3 073	48 636
Immobilisations incorporelles	2 598 737		3 073	2 595 664
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	534			534
- Installations générales, agencements aménagements divers	875 238	173 075	108 927	939 386
- Matériel de transport	14 615			14 615
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	639 668	89 386	59 050	670 005
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	23 891	90 903	75 773	39 021
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 553 946	353 364	243 750	1 663 560
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 581 147	362 805		2 943 952
- Autres titres immobilisés	512			512
- Prêts et autres immobilisations financières	34 082	13 500	2 413	45 169
Immobilisations financières	2 615 741	376 305	2 413	2 989 634
ACTIF IMMOBILISE	6 768 424	729 669	249 236	7 248 857

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 044	997	3 073	21 969
Immobilisations incorporelles	24 044	997	3 073	21 969
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	534			534
- Installations générales, agencements aménagements divers	509 631	58 179	94 247	473 563
- Matériel de transport	4 608	7 308		11 915
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	447 069	77 208	55 920	468 358
- Immobilisations, mise en concession				
Immobilisations corporelles	961 841	142 695	150 167	954 368
ACTIF IMMOBILISE	985 885	143 692	153 240	976 337

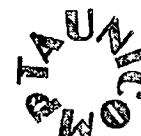
Notes sur le bilan
Actif circulant
Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 243 469 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	192 814		192 814
Prêts			
Autres	45 169		45 169
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 230 946	4 230 946	
Autres	717 498	717 498	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	57 043	57 043	
Total	5 243 469	5 005 486	237 983
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
HG CLIENTS FAE	1 556 397
FOURNIS RRR A OBTENIR	1 297
PRODUITS A RECEVOIR	136 202
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	30 430
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	256





Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	35 000			35 000
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	35 000			35 000
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Provisions



**Notes sur le bilan****Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	202 231	77 662	108 936		170 958
Total	202 231	77 662	108 936		170 958
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		111 152	142 425		
Financières					
Exceptionnelles		8 056			



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 775 483 Euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 376	1 376		
- à plus de 1 an à l'origine	594 031	140 820	395 009	58 202
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	629 910	629 910		
Dettes fiscales et sociales	2 380 013	2 380 013		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	199 786	199 786		
Produits constatés d'avance	970 367	970 367		
Total	4 775 483	4 322 272	395 009	58 202
Emprunts souscrits en cours d'exercice	440 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	231 523			
Dettes rattachées auprès des assoc. pers				



Notes sur le bilan
Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	215 465
ECFE01 FOURNISSEURS F.N.P.	76 368
INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	33
INTERETS COURUS A PAYER	1 376
INTERETS COURUS SUR C/C	927
DETTES PROV./CONGES PAYES	398 586
DETTES PROV./PARTIC.SALAR	148 203
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	68 599
PRIMES DE BILAN CAP	14 000
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	43 125
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	148 081
CHARG SOCIAL S/CONG PAY	163 838
PROVIS CHGES S/PRIMES	25 680
EFEA01 CHARG SOC A PAYER	23 416
ETAT CHARGES A PAYER	59 300
HG CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 086
DIVERS CHARGES A PAYER	638
Total	1 388 720

Comptes de régularisation
Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
HG CHARG CONSTAT AVANCE	57 043		
Total	57 043		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	970 367		
Total	970 367		

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 1.958.624 €
Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne
SEYNOD
74600 - ANNECY

* * *

SIREN 385.274.196 R.C.S. ANNECY

* * *

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 MARS 2019

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2018.

Deuxième Résolution

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice social clos le 30 septembre 2018, s'élevant à 893.329,42 €, savoir :

- Aux Associés, à titre de dividendes, ci	€	489.656,00
- Au compte « Autres Réserves », le solde, ci	€	403.673,42

TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci	€	893.329,42

Ainsi, chacune des 122.414 actions composant le capital de la Société recevra un dividende de 4,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

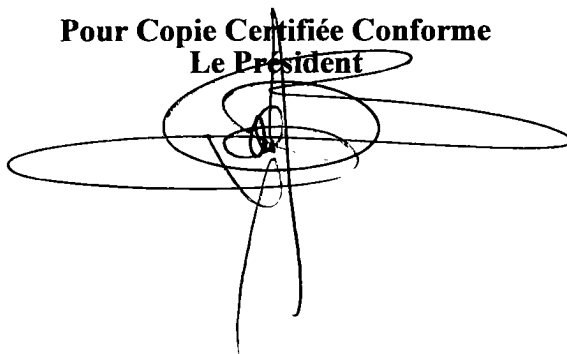
Il est précisé que le montant des revenus distribués aux personnes physiques susvisées, soit 47.576 € est éligible soit à la Flat Tax.

En outre, conformément aux dispositions légales, la Flat Tax sera retenue à la source par l'établissement payeur, ce dernier étant établi en France.

Enfin, pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices sociaux.

- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 : Un dividende total de 367.242,00 €, soit un dividende de 3 Euros par action.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 : Un dividende total de 428.449,00 €, soit un dividende de 3,50 Euros par action.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 : Un dividende total de 489.656,00 €, soit un dividende de 4 Euros par action.

**Pour Copie Certifiée Conforme
Le Président**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long vertical stroke extending downwards.