

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 21/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/010120



# COMPTES ANNUELS 2020

## SAS EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

3 Rue champ de la vigne

74600 SEYNOD

NAF : 6920Z

SIRET : 38527419600018

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

*B. Bidet*

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2020

Néant 

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/09/2020 ③	Net 30/09/2019 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	8 453	AG 7 303	1 150	301
Fonds commercial (1)	AH	2 475 294	AI	2 475 294	2 547 028
Autres immobilisations incorporelles	AJ	25 806	AK	25 806	25 806
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	534	AS 534		
Autres immobilisations corporelles	AT	1 837 287	AU 1 047 227	790 060	686 006
Immobilisations en cours	AV	140 860	AW	140 860	17 021
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	3 187 600	CV 40 571	3 147 028	2 875 062
Créances rattachées à des participations (2)	BB	233 929	BC	233 929	261 936
Autres titres immobilisés (2)	BD	512	BE	512	512
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	52 629	BI	52 629	45 169
<b>TOTAL II</b>	<b>BJ</b>	<b>7 962 903</b>	<b>BK 1 095 635</b>	<b>6 867 268</b>	<b>6 458 840</b>
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		171
Clients et comptes rattachés (3)	BX	4 873 032	BY 267 928	4 605 104	4 335 054
Autres créances (3)	BZ	425 449	CA 7 765	417 684	469 344
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	1 686 214	CG	1 686 214	1 184 910
Charges constatées d'avance (3)	CH	84 156	CI	84 156	83 135
<b>TOTAL III</b>	<b>CI</b>	<b>7 068 852</b>	<b>CK 275 693</b>	<b>6 793 159</b>	<b>6 072 615</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>CO</b>	<b>15 031 755</b>	<b>IA 1 371 328</b>	<b>13 660 426</b>	<b>12 531 455</b>
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP 5 000	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2020

Néant

				Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	1 958 624	DA	1 958 624	1 958 624
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	415 153	415 153
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)		EK		
Réserve légale (3)			DD	195 862	195 862
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	4 341 134	4 034 187
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)			B1		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)		EI		
Report à nouveau			DH		
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>			DI	1 142 022	919 017
Subventions d'investissement			DJ	527	1 056
Provisions réglementées			DK	35 000	35 000
<b>TOTAL I</b>			DL	8 088 323	7 558 899
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
<b>TOTAL II</b>			DO		
Provisions pour risques			DP	135 216	142 976
Provisions pour charges			DQ		
<b>TOTAL III</b>			DR	135 216	142 976
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	732 566	670 253
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)		EI	43 249	24 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	859 698	713 813
Dettes fiscales et sociales			DY	2 414 246	2 285 781
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	365 784	97 888
Produits constatés d'avance (4)			EB	1 021 345	1 037 459
<b>TOTAL IV</b>			EC	5 436 888	4 829 580
Écarts de conversion passif			V		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>			EE	<b>13 660 426</b>	<b>12 531 455</b>

<b>Renvois :</b>					
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre			1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)			1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4 635 222	4 829 580
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2020

Néant 

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		30/09/2019
	FA		FB		FC		
Ventes de marchandises							
Production vendue :							
- biens	FD		FE		FF		
- services	FG	11 055 061	FH	6 407	FI	11 061 468	11 066 083
<b>Chiffre d'affaires net</b>	FJ	11 055 061	FK	6 407	FL	11 061 468	11 066 083
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	244 503	232 939
Autres produits (1) (11)					FQ	1 805	956
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>	FR					<b>11 307 777</b>	<b>11 299 978</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	3 909 580	4 019 823
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	265 804	246 947
Salaires et traitements					FY	3 952 479	3 842 872
Charges sociales (10)					FZ	1 716 026	1 731 621
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	153 180	132 487
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	75 284	129 699
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	77 240	43 904
Autres charges (12)					GE	88 395	62 342
<b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>	GF					<b>10 237 987</b>	<b>10 209 695</b>
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	GG					<b>1 069 789</b>	<b>1 090 283</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	105 251	1
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		100 256
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	81 831	193 417
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		1 797
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>	GP					<b>187 082</b>	<b>295 471</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		30 000
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 165	18 110
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	GU					<b>15 165</b>	<b>48 110</b>
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	GV					<b>171 917</b>	<b>247 361</b>
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	GW					<b>1 241 706</b>	<b>1 337 644</b>

**④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

Exercice clos le 30/09/2020

Néant

		30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 1 139	4 130
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB 523 492	6 392
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	40 000
<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		<b>HD 524 631</b>	<b>50 522</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 7 099	5 713
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF 194 604	2 288
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		<b>HH 201 703</b>	<b>8 001</b>
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>HI 322 928</b>	<b>42 521</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ 108 396	125 535
Impôts sur les bénéfices X		HK 314 216	335 613
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		<b>HL 12 019 490</b>	<b>11 645 972</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		<b>HM 10 877 468</b>	<b>10 726 955</b>
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>		<b>HN 1 142 022</b>	<b>919 017</b>
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG 1 139	1 210
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
(3)	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	60
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(6 ter)	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1 45 269	63 563
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(10)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4 7 445	3 126
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	<b>Détail des produits et charges exceptionnels</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>Produits exceptionnels</b>
Voir état annexe			
(8)	<b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs</b>	<b>Charges antérieures</b>	<b>Produits antérieurs</b>
REGUL COMPTE TIERS			1 139

## Détail des produits et charges exceptionnels

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION ELEMENTS D'ACTIF	194 604	522 963
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	188	
IFC ALBERTVILLE POUR APA	6 911	
SUBV INVEST VIREE AU RESULTAT		528

**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 29 MARS 2021**

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2020.

**Deuxième Résolution**

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice social clos le 30 septembre 2020, s'élevant à 1.142.022,15 €, savoir :

- Aux Associés, à titre de dividendes, ci .....	€	612.070,00
- Au compte « Autres Réserves », le solde, ci .....	€	529.952,15
		<hr/>
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci .....	€	1.142.022,15
		<hr/>

Ainsi, chacune des 122.414 actions composant le capital de la Société recevra un dividende de 5,00 €.

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 66.960 € est éligible 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 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.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 : Un dividende total de 612.070,00 €, soit un dividende de 5 Euros par action.

**Pour Copie Certifiée Conforme  
Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

**Experts-Comptables Diplômés  
Commissaires aux Comptes**

- Jean-Luc REFFET
- Laurence BIBOUD
- Elise FUSTINONI
- Jean-Baptiste TRACQ
- Damien ZAMAROCZY
- Dhurata REFFET SHABANI
- Sébastien REFFET
- Patrice ELKAIM
- Julien PESENTI

**EUREX - FIDUCIAIRE EUROPEENNE**

**Société par Actions Simplifiée  
au Capital de 1 958 624 Euros  
1 Rue du Champ de la Vigne  
74600 SEYNOD**

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

Exercice clos le 30/09/2020

A l'assemblée de la société EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre conseil de direction le 04 mars 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au COVID-19.

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.

-1-



**ST JEAN DE MNE**  
37 Place Fodéré  
B.P. 104  
73302 ST JEAN DE MNE  
Tél. 04.79.83.25.00  
Fax. 04.79.83.21.25  
unicompta@unicompta.com

**VALLOIRE**  
Chalet le Savoy  
Rue des Boriots  
73450 VALLOIRE  
Tél. 04.79.59.07.22  
Fax. 04.79.83.33.30  
d.renon@unicompta.com

**ALBERTVILLE**  
SARL ELICOMPTA  
774 Rue du Commandant Dubois  
73200 ALBERTVILLE  
Tél. 04.79.31.38.32  
Fax. 04.79.31.38.40  
e.fustinoni@unicompta.com

**AIME**  
SARL ELICOMPTA  
Cabinet GROS - B.P. 17  
73211 AIME CEDEX  
Tél. 04.79.09.72.43  
Fax. 04.79.55.66.11  
e.fustinoni@unicompta.com

**MODANE**  
S.A. SOMACO  
21 Bis Rue Jules Ferry  
73500 MODANE  
Tél. 04.79.05.25.00  
Fax. 04.79.05.03.66  
c.blaix@unicompta.com  
d.zamaroczy@unicompta.com

**CHAMBÉRY**  
SARL Cabinet BOLLY  
Expertise et Conseil  
17 rue Arthur Haulotte  
Immeuble Le Cobalt  
73000 BASSENS  
Tél. 04.79.69.40.27  
Fax. 04.79.62.76.22  
e.fustinoni@unicompta.com  
elkaim@cabinet-bolly.com

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<sup>er</sup> octobre 2019 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 les textes légaux et réglementaires.

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 Conseil de direction arrêté le 04/03/2021 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à votre assemblée appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

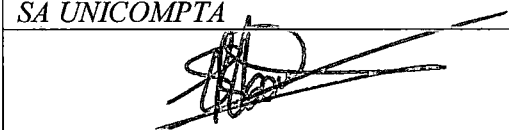
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder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

*A Saint Jean de Maurienne, le 4 mars 2021*

SA UNICOMPTA

Laurence BIBOUD

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2019 au 30/09/2020			Au 30/09/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 453	7 303	1 150	301
Fonds commercial	2 475 294		2 475 294	2 547 028
Autres immobilisations incorporelles	25 806		25 806	25 806
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	534	534		
Autres immobilisations corporelles	1 837 287	1 047 227	790 060	686 006
Immobilisations en cours	140 860		140 860	17 021
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 187 600	40 571	3 147 028	2 875 062
Créances rattachées à des participations	233 929		233 929	261 936
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	512		512	512
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 629		52 629	45 169
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>7 962 903</b>	<b>1 095 635</b>	<b>6 867 268</b>	<b>6 458 840</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				171
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	4 873 032	267 928	4 605 104	4 335 054
Autres	425 449	7 765	417 684	469 344
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>1 686 214</b>		<b>1 686 214</b>	<b>1 184 910</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>84 156</b>		<b>84 156</b>	<b>83 135</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>7 068 852</b>	<b>275 693</b>	<b>6 793 159</b>	<b>6 072 615</b>
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>15 031 755</b>	<b>1 371 328</b>	<b>13 660 426</b>	<b>12 531 455</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2019	Du 01/10/2018
	Au 30/09/2020	Au 30/09/2019
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 1958 624	1958 624	1958 624
Prime d'émission, de fusion, d'apport	415 153	415 153
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	195 862	195 862
Réserves :  - Statutaires ou contractuelles	4 341 134	4 034 187
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 142 022	919 017
Subventions d'investissement	527	1 056
Provisions réglementées	35 000	35 000
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>8 088 323</b>	<b>7 558 899</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour :  - Risques	135 216	142 976
- Charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>135 216</b>	<b>142 976</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	732 566	670 253
Emprunts et dettes :  - Financières diverses	43 249	24 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	859 698	713 813
Dettes :  - Fiscales et sociales	2 414 246	2 285 781
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	365 784	97 888
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 021 345	1 037 459
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>5 436 888</b>	<b>4 829 580</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>13 660 426</b>	<b>12 531 455</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2019 au 30/09/2020			Au 30/09/2019
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	11 055 061	6 407	11 061 468	11 066 083
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>11 055 061</b>	<b>6 407</b>	<b>11 061 468</b>	<b>11 066 083</b>
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			244 503	232 939
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			1 805	956
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>11 307 777</b>	<b>11 299 978</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			3 909 580	4 019 823
Impôts, taxes et versements assimilés			265 804	246 947
Salaires et traitements			3 952 479	3 842 872
Charges sociales			1 716 026	1 731 621
- Amortissements sur immobilisations			153 180	132 487
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux :				
- Dépréciations sur actif circulant			75 284	129 699
- Provisions pour risques et charges			77 240	43 904
Autres charges			88 395	62 342
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>10 237 987</b>	<b>10 209 695</b>
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>1 069 789</b>	<b>1 090 283</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			105 251	1
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				100 256
Autres intérêts et produits assimilés			81 831	193 417
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				1 797
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>187 082</b>	<b>295 471</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				30 000
Intérêts et charges assimilées			15 165	18 110
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>15 165</b>	<b>48 110</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>171 917</b>	<b>247 361</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>1 241 706</b>	<b>1 337 644</b>



## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2020	Au 30/09/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	1 139	4 130
Sur opérations en capital	523 492	6 392
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		40 000
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>524 631</b>	<b>50 522</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	7 099	5 713
Sur opérations en capital	194 604	2 288
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>201 703</b>	<b>8 001</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>322 928</b>	<b>42 521</b>
Participation des salariés	108 396	125 535
Impôts sur les bénéfices	314 216	335 613
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>12 019 490</b>	<b>11 645 972</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>10 877 468</b>	<b>10 726 955</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>1 142 022</b>	<b>919 017</b>

# Annexe

UNICOM  
ATA

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 13 660 426 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 142 022 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

Les conventions générales 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.

## Faits caractéristiques

Deux apports partiels d'actifs ont été réalisés au cours de l'exercice : Albertville pour laquelle la nouvelle filiale se nomme Eurex Cyjena, et la Roche sur Foron pour laquelle la nouvelle filiale se nomme Eurex Arve Mont Blanc.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impact majeur sur notre activité pour le moment.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

L'ensemble des titres de la filiale Eurex Cyjena sont vendus sur l'exercice 2020 2021.

## Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- |   |              |
|---|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Matériel                                      | 3 à 10 ans,  |
| • Mobilier de bureau                            | 5 à 10 ans.  |

## Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).  
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

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

Libellé	Montant	Montant	Montant
Créances sur clients			
Créances sur fournisseurs			
Créances sur autres entités			
Total			



## Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 592 805		2 782
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 592 805</b>		<b>2 782</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	534		
- Générales, agencements et aménagements divers	980 278		123 726
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	687 903		134 233
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	17 021		123 839
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 685 735</b>		<b>381 798</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 177 569		391 490
- Titres immobilisés	512		512
Prêts et autres immobilisations financières	45 169		19 317
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	<b>3 223 251</b>		<b>411 319</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 501 791</b>		<b>795 899</b>

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			86 034	2 509 553
<b>TOTAL</b>			<b>86 034</b>	<b>2 509 553</b>
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			534	
- Gales, agencés et aménagt. divers	15 442		1 088 562	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.	73 411		748 725	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				140 860
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>88 852</b>	<b>1 978 681</b>
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			147 531	3 421 528
- Titres immobilisés			512	512
Prêts et autres immobilisations financières			11 857	52 629
<b>TOTAL</b>			<b>159 901</b>	<b>3 474 669</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>334 787</b>	<b>7 962 902</b>

## Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment	Diminut	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 670	1 933	14 301	7 303
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>19 670</b>	<b>1 933</b>	<b>14 301</b>	<b>7 303</b>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	534			534
Installations générales, agencements et aménagements divers	478 341	71 211	15 441	534 111
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	503 834	80 033	70 751	513 116
Emballages récupérables et divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>982 709</b>	<b>151 244</b>	<b>86 192</b>	<b>1 047 761</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 002 379</b>	<b>153 177</b>	<b>100 493</b>	<b>1 055 064</b>

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt. nets des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	35 000			35 000
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>35 000</b>			<b>35 000</b>
<b>Risques et charges</b>				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	142 976	77 240	85 001	135 216
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>142 976</b>	<b>77 240</b>	<b>85 001</b>	<b>135 216</b>

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence	40 571			40 571
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	338 044	75 283	145 399	267 928
Autres provisions pour dépréciation	7 655			7 655
<b>DÉPRÉCIATIONS</b>	<b>386 380</b>	<b>75 283</b>	<b>145 399</b>	<b>316 264</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>564 356</b>	<b>152 523</b>	<b>230 400</b>	<b>486 480</b>
- D'exploitation		152 523	230 400	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

## Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations	233 929	5 000	228 929
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	52 629		52 629
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux	230 564	230 564	
Autres créances clients	4 642 468	4 642 468	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 549	2 549	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 491	1 491	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	177 348	177 348	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	5 756	5 756	
Groupe et associés (2):	191 400	191 400	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	46 904	46 904	
Charges constatées d'avance	84 156	84 156	
<b>TOTAL</b>	<b>5 669 195</b>	<b>5 387 637</b>	<b>281 557</b>
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

## Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1):				
- A 1 an max. à l'origine	2 843	2 843		
- A plus d'1 an à l'origine	729 723	316 308	413 415	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	859 698	471 447	388 251	
Personnel et comptes rattachés	625 862	625 862		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	664 776	664 776		
Impôts sur les bénéfices	115 943	115 943		
Taxe sur la valeur ajoutée	917 675	917 675		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	89 990	89 990		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	43 249	43 249		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	365 784	365 784		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 021 345	1 021 345		
<b>TOTAL</b>	<b>5 436 888</b>	<b>4 635 222</b>	<b>801 666</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	228 667			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	138 019			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2020	30/09/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 843	3 168
Emprunts et dettes financières diverses	927	927
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	373 431	340 595
Dettes fiscales et sociales	1 060 634	1 027 893
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 240	
<b>TOTAL</b>	<b>1 441 076</b>	<b>1 372 583</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2020	30/09/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 843.41	3 168.31
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	2 843.41	3 168.31
Emprunts et dettes financières diverses	927.00	927.00
45580000 INTERETS COURUS SUR C/C	927.00	927.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	373 431.31	340 594.96
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES	66 175.59	282 794.96
40810001 407301 FNP AB EXPERTISE	775.20	
40810002 107310 FNP EUREX COGEFI AIX	2 314.62	
40810003 107301 FNP EFE VOGLANS	2 337.00	
40810004 107401 FNP EUREX SEYNOD	1 200.00	
40810005 406906 FNP LA CHAM DU CROS	3 916.80	
40810006 106906 FNP EUREX CHABERT	6 753.90	
40810007 407414 FNP EUREXCO	36 000.00	
40810100 407418 FNP G2M AUDIT	24 000.00	
40810130 107481 FNP EUREX CFE	61 958.20	57 800.00
40810200 407301 FNP AB EXPERTISE	24 000.00	
40810300 406902 FNP BM CONSEIL	24 000.00	
40810400 406904 FNP LV PARTNERS	48 000.00	
40810500 407410 FNP CEG CONSEIL	24 000.00	
40810600 407411 FNP ATIL CONSEIL	24 000.00	
40810700 107402 FNP P. TRUFFIER	24 000.00	
Dettes fiscales et sociales	1 060 633.98	1 027 893.15
42822000 DETTES PROV./CONGES PAYES	388 352.12	381 152.23
42840000 DETTES PROV./PARTIC. SALAR	108 396.00	125 535.00
42860000 PERS. AUTR. CHARGES A PAYER	2 388.00	60 000.00
42861000 PRIMES DE BILAN CAP	70 000.00	17 818.00
42862000 PERS. AUTR. CHARGES A PAYER	48 500.00	44 000.00
42862500 FRAIS DE DEPLACEMENT CAP		1 484.81
43860000 AUTR. CHARG. SOCIAL A PAYER	149 357.83	119 670.61
43862000 CHARG SOCIAL S/CONG PAY	174 786.03	181 251.50
43862100 PROVIS CHGES S/PRIMES	27 480.00	19 680.00

AUDIT  
PWC

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2020	30/09/2019
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	77 146.00	65 945.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 240.00	
41980000 HG CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	3 240.00	
TOTAL	1 441 075.70	1 372 583.42



## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2020	30/09/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 801 400	1 626 857
Autres créances	12 464	26 824
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>1 813 863</b>	<b>1 653 681</b>

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2020	30/09/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 801 399.58	1 626 857.45
41810000 HG CLIENTS FAE	1 626 895.04	1 626 857.45
41810001 107310 FAE EUREX COGEFI AIX	6 720.00	
41810004 107494 FAE EARA PREST COMPTA	2 160.00	
41810010 106904 FAE EUREX GUINET	4 489.50	
41810020 107494 FAE EARA PREST CAC	22 394.40	
41810030 106902 FAE ACFEG	49 177.20	
41810040 106906 FAE EUREX CHABERT	37 371.90	
41810050 106903 FAE EUREX CHETTRIT	52 191.54	
Autres créances	12 463.65	26 823.59
40981000 HG FOURNISSEURS AAR	1 214.02	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 317.44	
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	5 756.00	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	4 176.19	26 823.59
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>1 813 863.23</b>	<b>1 653 681.04</b>

## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2020	30/09/2019
- D'exploitation	1 021 345	1 037 459
- Financiers		
- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 021 345</b>	<b>1 037 459</b>

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2020	30/09/2019
- D'exploitation	84 156	83 135
- Financières		
- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>84 156</b>	<b>83 135</b>



## Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	15 895
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	<b>15 895</b>

Commentaire

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaire

