

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 : 1998 B 00121  
Numéro SIREN : 417 626 280  
Nom ou dénomination : Eurex - Compagnie Fiduciaire Européenne

Ce dépôt a été enregistré le 06/06/2018 sous le numéro de dépôt B2018/005485

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2018/005485**  
n° de gestion : **1998B00121**  
n° SIREN : **417 626 280 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 06/06/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

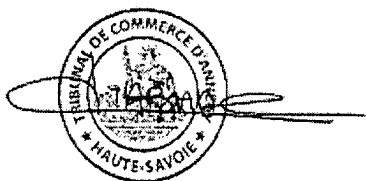
Eurex - Compagnie Fiduciaire Européenne - Société par actions simplifiée  
3 rue du Champ de la Vigne Seynod 74600 Annecy -FRANCE-

**date de clôture : 30/09/2017**

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

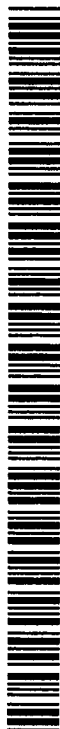
Concernant les événements RCS suivants :

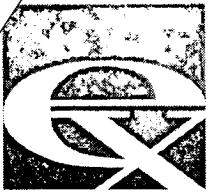
**Dépôt des comptes annuels**



729995

729995





**GROUPE  
eurex**

Comptabilité  
Conseil  
Audit

**Comptes annuels**

**2017**

**Période du 01/10/2016 au 30/09/2017**

**SAS EUREX-CFE**

3 Rue du champ de la vigne

74603 SEYNOD Cedex

Tél .

Fax .

APE :6920Z-

Siret :41762628000016

**POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

**EUREX CIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE**

Société d'Expertise Comptable inscrite au  
tableau de l'ordre de la région Rhône-Alpes

**8000**

**SEYNOD**

Tél.

Fax.

[eurex.annecy@eurexfrance.com](mailto:eurex.annecy@eurexfrance.com)

[www.eurexfrance.com](http://www.eurexfrance.com)

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS EUREX-CFE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		3 Rue du champ de la vigne 74603 SEYNOD Cedex		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 1 7 6 2 6 2 8 0 0 0 0 1 6		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N clos le, 30/09/2017	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé		(I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	19 835	19 835	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	116 905	87 052	29 852
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	15 518 869	498 400	15 020 469
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	45		45
	<b>TOTAL (II)</b>			BJ	15 655 655	BK	605 288
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	876 218	6 474	869 744
		Autres créances (3)	BZ	CA	1 327 284	22 676	1 304 608
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	120 889		120 889	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	143 772		143 772	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	2 468 164	29 150	2 439 014	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>			CO	18 123 819	1A	634 438	17 489 381
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP		(3) Part à plus d'un an	CR	7 769
Clause de réserve de propriété :*							
Immobilisations :							
				Stocks :			
							Créances :

Cegid Group

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS EUREX-CFE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 5 898 735 .....) )	DA 5 898 735
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB 3 041 546
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u> )	DC
	Réserve légale (3)	DD 588 183
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>BI</u> )	DF
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u> )	DG 3 769 869
	Report à nouveau	DH
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI 1 123 110
	Subventions d'investissement	DJ
	Provisions réglementées *	DK
	<b>TOTAL (I)</b>	DL 14 421 445
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées		DN
<b>TOTAL (II)</b>		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP
	Provisions pour charges	DQ
	<b>TOTAL (III)</b>	DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS
	Autres emprunts obligataires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 1 112 233
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u> )	DV 1 115 075
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 576 652
	Dettes fiscales et sociales	DY 218 317
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ 15 539
	Autres dettes	EA 28 984
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB 1 132
<b>TOTAL (IV)</b>	EC 3 067 936	
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE 17 489 381
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC
		ID
		IE
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 2 373 338	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH 390	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		France		Exercice N		Total	
				Exportations et livraisons intracommunautaires			
Désignation de l'entreprise : SAS EUREX-CFE Néant <input type="checkbox"/> *							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	85 454	FB	3 075	FC 88 529	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	2 294 148	FH	70 932	FI 2 365 080	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 379 602	FK	74 007	FL 2 453 609	
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP 9 824	
	Autres produits (1) (11)					FQ 48	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR 2 463 482
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS 108 885	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de 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) (6 bis)*					FW 1 669 442	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX 20 189	
	Salaires et traitements*					FY 287 826	
	Charges sociales (10)					FZ 107 799	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA 14 982
							GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC 22 676
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE 15 144	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF 2 246 946	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG 216 535	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ 872 761	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 14 905	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM 111 635	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP 999 303	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 36 324	
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU 36 324	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV 962 979	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW 1 179 515	

(RENOVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group



Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS EUREX-CFE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	41 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	109 155	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	150 155	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	132 824	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	132 824	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	17 330
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	73 735	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL	3 612 941
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	2 489 830
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	1 123 110
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	49 920
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	
			- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	882 635
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	7 798
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6		
			obligatoires	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			Charges exceptionnelles	132 824	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				41 000	
Produits des cessions d'éléments d'actif				109 155	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

<b>OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES</b>
-----------------------------------

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

Désignation	Montants
<b>DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	132 824
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
<b>TOTAL</b>	<b>132 824</b>
<b>DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Débits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	41 000
Produits des cessions d'éléments d'actif	109 155
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
<b>TOTAL</b>	<b>150 155</b>

**Comptes annuels**

**2017**

**Période du 01/10/2016 au 30/09/2017**

**Annexe**

 Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir (Détail)			
- Informations sur la créance résultant du report en arriè des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant			x
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précède		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles	x		
- Charges à payer (Détail)			
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance (Détail)			
- Produits constatés d'avance (Détail)			

## Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clô et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'imp		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de group		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les march de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE	x		
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EUREX-CFE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 17 489 381 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 123 111 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis selon les normes définies par le règlement ANC n° 2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés 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.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 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 a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une 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.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE tab 2017

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 11 477 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 465		7 630	19 836
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>27 465</b>		<b>7 630</b>	<b>19 836</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 409	12 950		44 359
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	68 940	4 662	1 055	72 547
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>100 348</b>	<b>17 612</b>	<b>1 055</b>	<b>116 905</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 385 454	266 240	132 825	15 518 869
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	45			45
<b>Immobilisations financières</b>	<b>15 385 499</b>	<b>266 240</b>	<b>132 825</b>	<b>15 518 914</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>15 513 313</b>	<b>283 852</b>	<b>141 509</b>	<b>15 655 655</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		17 612	266 240	283 852
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>17 612</b>	<b>266 240</b>	<b>283 852</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Restitutions	7 630	1 055	132 825	141 509
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>7 630</b>	<b>1 055</b>	<b>132 825</b>	<b>141 509</b>



## Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

## Notes sur le bilan

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE</b>										
<b>- Filiales (détenues à + 50 %)</b>										
SA EUREX	442	428	51,00	638	638			1 083	95	31
SARL CS INFORMATIQUE	200	67	51,00	128	128			271		5
SAS EUREX CONSEIL DEVELO	40	186	51,00	20	20			460	36	12
EURL A.C.E.GILLS ROBERT	100	193	51,00	437	437			874	71	
SAS EUREX FID. EUROPEENNE P	1 550	219	51,00	1 042	730			1 090	99	30
SAS EUREX EN FOREZ	226	4 596	50,01	2 349	2 349			2 106	646	293
SA EUREX VULLIEZ ET ASSOCI	201	2 883	57,66	1 214	1 214			3 449	-171	
EUREX CRMD	500	770	52,40	1 373	1 301			1 280	44	40
SAS EUREX ALSACE	143	845	90,54	1 219	1 219			1 853	-62	
SAS OPERATRIX	131	-90	51,00	67	67	5		394	2	
SOPAPRO	36	20	52,375	153	153			298	18	
EUREX AUDIT	436	27	99,95	449	449	1			-24	
SAGEN EUREX SUISSE	366	128	51,00	169	169	5		646	39	
Cabinet LAURELLI Gr. EUREX	10	902	56,61	784	784			1 636	102	34
SA EUREX FIDUCIAIRE EUROPEE	1 959	4 768	51,00	1 632	1 632			10 049	873	219
SAS EUREX COGEFI	118	492	67,23	1 158	1 070			1 315	102	67
SAS EUREX LILLE METROPOL	40	1 463	51,03	1 272	1 272			207	182	46
EUREX PELLETIER	80	289	60,00	915	915			1 590	169	90
EUREX CONTABILITA AUDIT ITA	177	14	51,00	90	90	45		279	4	
<b>- Participations (détenues entre 10 et 50% )</b>										
GESTION & METHODE	9	5	50,00	15	15			55	-42	
SA COFES AUDIT SA	91	45	34,00	21	21			151	2	
SAS TRESSOLS ET ASSOCIE	500	386	10,00	38	38			1 044	47	
COLIN ET ASSOCIES	123	455	10,00	81	81			1 690	6	3
SA BOURDELEAU VAL/SEINE AU			10,00							
CAP 21 T. GUTH	12	213	10,00	67	67			825	51	
EUXJØS	10	-9	49,99	5	5	10		118	-28	
SARL EUREXMA	10	116	10,00	1	1			410	63	
SA EUREX CONSEILS	176	1 874	10,91	119	119	117		1 904	139	
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES</b>										

## Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- Autres filiales françaises				65	38					
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françai										
- Autres participations étrangè										

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 527	9 938	7 630	19 836
Immobilisations incorporelles	17 527	9 938	7 630	19 836
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	25 761	1 678		27 440
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	57 302	3 366	1 055	59 613
- Immobilisations, mise en concession				
Immobilisations corporelles	83 063	5 044	1 055	87 053
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>100 590</b>	<b>14 982</b>	<b>8 684</b>	<b>106 888</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 347 320 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
<b>Créances rattachées à des participations</b>			
Prêts			
Autres	45		45
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
<b>Créances Clients et Comptes rattachés</b>	876 219	868 450	7 769
Autres	1 327 284	1 327 284	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	143 772	143 772	
<b>Total</b>	<b>2 347 320</b>	<b>2 339 506</b>	<b>7 814</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	3 150
EX CLIENTS	6 260
Etat - produits à recevoir	9 077
Divers - produits à recevoir	41 932
<b>Total</b>	<b>60 419</b>


**Notes sur le bilan**
**Dépréciation des actifs**

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>	610 036		111 636	498 400
<b>Stocks</b>				
<b>Créances et Valeurs mobilières</b>	16 299	22 676	9 825	29 150
<b>Total</b>	<b>626 335</b>	<b>22 676</b>	<b>121 460</b>	<b>527 550</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
<b>Exploitation</b>		22 676	9 825	
<b>Financières</b>			111 636	
<b>Exceptionnelles</b>				

**Capitaux Propres****Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 5 898 735,00 euros décomposé en 211 500 titres d'une valeur nominale de 27,89 euros.

	Nombre	Valeur nominale
<b>Titres composant le capital social au début de l'exercice</b>	210 894	27,89
<b>Titres émis pendant l'exercice</b>	838	27,89
<b>Titres remboursés pendant l'exercice</b>	232	
<b>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</b>	211 500	27,89


**Notes sur le bilan**

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de p ou d'actions
<b>I. PERSONNES MORALES</b>		
EUREX ASSOCIES 74603 SEYNOD Cedex	21,08	44 599,00
Regroupement de 15 membres	19,07	40 344,00
<b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b>		
Regroupement de 22 membres	59,83	126 557,00


**Notes sur le bilan**
**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 067 936 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
<b>Autres emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</b>				
- à 1 an au maximum à l'origine	391	391		
- à plus de 1 an à l'origine	1 111 842	417 245	673 565	21 033
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	576 653	576 653		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	218 317	218 317		
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	15 540	15 540		
<b>Autres dettes</b>	1 144 060	1 144 060		
<b>Produits constatés d'avance</b>	1 132	1 132		
<b>Total</b>	<b>3 067 936</b>	<b>2 373 339</b>	<b>673 565</b>	<b>21 033</b>
<b>Emprunts souscrits en cours d'exercice</b>				
<b>Emprunts remboursés sur l'exercice</b>	509 700			
<b>Dettes rattachées auprès des assoc. pers</b>				


**Notes sur le bilan**

## Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 111 842	1 111 842	1 111 842
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>1 111 842</b>	<b>1 111 842</b>	<b>1 111 842</b>

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	211 917
Frs immobil. - fact. non parvenues	15 540
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	1 559
Dettes provis. pr congés à payer	21 420
Charges sociales s/congés à payer	9 119
Taxe Apprentissage	1 454
Formation Continue	1 271
Etat - autres charges à payer	1 500
<b>Total</b>	<b>263 780</b>


**Notes sur le bilan**

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Documentation	225		
CCA autres	143 548		
<b>Total</b>	<b>143 773</b>		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 132		
<b>Total</b>	<b>1 132</b>		


**Notes sur le compte de résultat**

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	132 825	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		41 000
Produits des cessions d'éléments d'actif		109 156
<b>TOTAL</b>	<b>132 825</b>	<b>150 156</b>

 **Autres informations****Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 13 228 euros

L'engagement est calculé sur la base d'un départ volontaire.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

**EUREX CFE**

3, rue du Champ de la Vigne  
SEYNOD  
74600 ANNECY

\*\*\*

**RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

\*\*

**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017**

**AUDIT ET REVISION SAVOIE SAS**

Commissaire aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale  
De Chambéry  
Le Caravelle B  
41 Avenue de Loverchy  
74000 ANNECY

**Laurent COLOMBET**

Commissaire aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale  
De Chambéry  
54 Avenue de la Maveria  
Le Vert Tilleul  
74940 ANNECY LE VIEUX

## **EUREX CFE**

Société par actions simplifiée au capital de 5 881 833,66 euros

Siège social : 3 Rue du Champ de la Vigne

74600 SEYNOD

R. C. S. Annecy 417 626 280

### **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

**Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

Mesdames, Messieurs,

#### **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 EUREX CFE relatifs à l'exercice clos le 30/09/2017, 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 (des) commissaires 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 01/10/2016 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.

Nos travaux ont notamment porté sur l'évaluation des titres de participation et les estimations retenues pour la détermination des provisions pour dépréciation, lesquelles n'appellent pas de notre part de commentaire particulier.

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 Conseil de Direction et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.


Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-37-3 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous vous signalons que ... *[mentions des irrégularités concernant le rapport de gestion ou les autres documents adressés aux membres de l'organe appelé à statuer sur les comptes]*.

### **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 Conseil de Direction.

### **Responsabilités des commissaires 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 ;

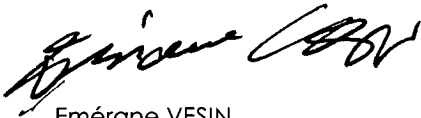
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité 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 ;

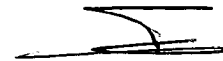
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le 28 février 2018,

Les Commissaires aux Comptes



Emérane VESIN  
AUDIT ET REVISION SAVOIE SAS  
Commissaire aux comptes  
Inscrit sur la liste nationale des  
commissaires aux comptes,  
rattachée à la CRCC de Chambéry



Laurent COLOMBET  
Commissaire aux comptes  
Inscrit sur la liste nationale des  
Commissaires aux comptes,  
rattachée à la CRCC de Chambéry

**BILAN**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilé	19 835,51	19 835,51		9 938,06
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	116 905,49	87 052,67	29 852,82	17 285,06
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	15 518 869,45	498 400,10	15 020 469,35	14 775 418,43
Autres immobilisations financières	45,00		45,00	45,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>15 655 655,45</b>	<b>605 288,28</b>	<b>15 050 367,17</b>	<b>14 802 686,55</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	876 218,79	6 474,29	869 744,50	863 290,37
Fournisseurs débiteurs	46 175,86		46 175,86	111 110,04
Personnel	2 611,00		2 611,00	1 701,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	2 761,00		2 761,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	118 907,36		118 907,36	106 472,20
Autres créances	1 156 828,90	22 676,00	1 134 152,90	706 063,77
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				191 140,22
Disponibilités	120 889,33		120 889,33	132 739,29
Charges constatées d'avance	143 772,06		143 772,06	144 226,80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 468 164,30</b>	<b>29 150,29</b>	<b>2 439 014,01</b>	<b>2 256 743,69</b>
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>18 123 819,75</b>	<b>634 438,57</b>	<b>17 489 381,18</b>	<b>17 059 430,24</b>

Commissaire aux Comptes  
 Audit et Revision Savoie  
 Membre de la CRCC de Chambéry

## BILAN

	Net au 30/09/17	Net au 30/09/16
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	5 898 735,00	5 881 833,66
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 041 546,06	3 013 128,38
Réserve légale	588 183,37	438 140,16
Autres réserves	3 769 869,63	3 082 641,34
Résultat de l'exercice	1 123 110,96	1 048 165,50
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>14 421 445,02</b>	<b>13 463 909,04</b>
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<i>Emprunts</i>	1 111 842,36	1 622 640,68
<i>Découverts et concours bancaires</i>	390,88	
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>1 112 233,24</b>	<b>1 622 640,68</b>
<b>Emprunts et dettes financières diverses - Associés</b>	<b>1 115 075,49</b>	<b>1 215 474,48</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>576 652,94</b>	<b>464 230,56</b>
<i>Personnel</i>	21 419,93	17 709,81
<i>Organismes sociaux</i>	58 176,65	53 800,84
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>		20 011,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	137 220,74	136 598,54
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 500,00	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>218 317,32</b>	<b>228 120,19</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>15 539,91</b>	
<b>Autres dettes</b>	<b>28 984,97</b>	<b>65 055,29</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>1 132,29</b>	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>3 067 936,16</b>	<b>3 595 521,20</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>17 489 381,18</b>	<b>17 059 430,24</b>

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry


**COMPTE DE RESULTAT**

	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois
<b>PRODUITS</b>		
Ventes de marchandises	88 529,35	97 395,46
Production vendue	2 365 080,08	2 209 211,76
Autres produits	9 873,38	84 716,78
<b>Total</b>	<b>2 463 482,81</b>	<b>2 391 324,00</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>		
Achats de marchandises	108 885,62	126 060,67
Conso. matières et sous traitance	993 175,17	1 089 083,96
<b>Total</b>	<b>1 102 060,79</b>	<b>1 215 144,63</b>
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>1 361 422,02</b>	<b>1 176 179,37</b>
<b>CHARGES</b>		
Autres achats et charges externes	676 267,77	567 084,30
Impôts, taxes et versements assimilés	20 189,33	19 135,03
Salaires et Traitements	287 826,80	262 170,91
Charges sociales	107 799,83	102 350,49
Amortissements et provisions	37 658,07	14 350,24
Autres charges	15 144,25	1 398,25
<b>Total</b>	<b>1 144 886,05</b>	<b>966 489,22</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>216 535,97</b>	<b>209 690,15</b>
Produits financiers	999 303,28	1 211 308,45
Charges financières	36 324,21	115 740,39
<b>Résultat financier</b>	<b>962 979,07</b>	<b>1 095 568,06</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>1 179 515,04</b>	<b>1 305 258,21</b>
Produits exceptionnels	150 155,72	257 944,14
Charges exceptionnelles	132 824,80	488 843,85
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>17 330,92</b>	<b>-230 899,71</b>
<b>RESULTAT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 196 845,96</b>	<b>1 074 358,50</b>
Impôts sur les bénéfices	73 735,00	26 193,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 123 110,96</b>	<b>1 048 165,50</b>

Commissaire aux Comptes  
 Audit et Revision Savoie  
 Membre de la CRCC de Chambéry

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EUREX-CFE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 17 489 381 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 123 111 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis selon les normes définies par le règlement ANC n° 2016-07 du 04 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés 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.

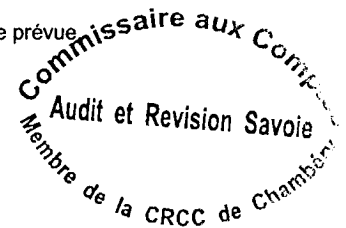
#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 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 a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



## Règles et méthodes comptables

### Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une 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.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : INSEE tab 2017

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 11 477 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 465		7 630	19 836
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>27 465</b>		<b>7 630</b>	<b>19 836</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 409	12 950		44 359
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	68 940	4 662	1 055	72 547
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>100 348</b>	<b>17 612</b>	<b>1 055</b>	<b>116 905</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 385 454	266 240	132 825	15 518 869
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	45			45
<b>Immobilisations financières</b>	<b>15 385 499</b>	<b>266 240</b>	<b>132 825</b>	<b>15 518 914</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>15 513 313</b>	<b>283 852</b>	<b>141 509</b>	<b>15 655 655</b>

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

92

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		17 612	266 240	283 852
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>17 612</b>	<b>266 240</b>	<b>283 852</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Restitutions	7 630	1 055	132 825	141 509
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>7 630</b>	<b>1 055</b>	<b>132 825</b>	<b>141 509</b>

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

*W*

## Notes sur le bilan

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE</b>										
<b>- Filiales (détenues à + 50 %)</b>										
SA EUREX	442	428	51,00	638	638			1 083	95	31
SARL CS INFORMATIQUE	200	67	51,00	128	128			271		5
SAS EUREX CONSEIL DEVELO	40	186	51,00	20	20			460	36	12
EURL A.C.E.GILLS ROBERT	100	193	51,00	437	437			874	71	
SAS EUREX FID. EUROPEENNE P	1 550	219	51,00	1 042	730			1 090	99	30
SAS EUREX EN FOREZ	226	4 596	50,01	2 349	2 349			2 106	646	293
SA EUREX VULLIEZ ET ASSOCI	201	2 883	57,66	1 214	1 214			3 449	-171	
EUREX CRMD	500	770	52,40	1 373	1 301			1 280	44	40
SAS EUREX ALSACE	143	845	90,54	1 219	1 219			1 853	-62	
SAS OPERATRIX	131	-90	51,00	67	67	5		394	2	
SOPAPRO	36	20	52,375	153	153			298	18	
EUREX AUDIT	436	27	99,95	449	449	1			-24	
SAGEN EUREX SUISSE	366	128	51,00	169	169	5		646	39	
Cabinet LAURELLI Gr. EUREX	10	902	56,61	784	784			1 636	102	34
SA EUREX FIDUCIAIRE EUROPEE	1 959	4 768	51,00	1 632	1 632			10 049	873	219
SAS EUREX COGEFI	118	492	67,23	1 158	1 070			1 315	102	67
SAS EUREX LILLE METROPOL	40	1 463	51,03	1 272	1 272			207	182	46
EUREX PELLETIER	80	289	60,00	915	915			1 590	169	90
EUREX CONTABILITA AUDIT ITA	177	14	51,00	90	90	45		279	4	
<b>- Participations (détenues entre 10 et 50%)</b>										
GESTION & METHODE	9	5	50,00	15	15			55	-42	
SA COFES AUDIT SA	91	45	34,00	21	21			151	2	
SAS TRESSOLS ET ASSOCIE	500	386	10,00	38	38			1 044	47	
COLIN ET ASSOCIES	123	455	10,00	81	81			1 690	6	3
SA BOURDELEAU VAL/SEINE AU			10,00							
CAP 21 T. GUTH	12	213	10,00	67	67			825	51	
EUXIOS	10	-9	49,99	5	5	10		118	-28	
SARL EUREXMA	10	116	10,00	1	1			410	63	
SA EUREX CONSEILS	176	1 874	10,91	119	119	117		1 904	139	
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES</b>										

## Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- Autres filiales françaises				65	38					
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françai										
- Autres participations étrangè										

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 527	9 938	7 630	19 836
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>17 527</b>	<b>9 938</b>	<b>7 630</b>	<b>19 836</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	25 761	1 678		27 440
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	57 302	3 366	1 055	59 613
- Immobilisations, mise en concession				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>83 063</b>	<b>5 044</b>	<b>1 055</b>	<b>87 053</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>100 590</b>	<b>14 982</b>	<b>8 684</b>	<b>106 888</b>

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

## Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 347 320 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	45		45
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	876 219	868 450	7 769
Autres	1 327 284	1 327 284	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	143 772	143 772	
<b>Total</b>	<b>2 347 320</b>	<b>2 339 506</b>	<b>7 814</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	3 150
EX CLIENTS	6 260
Etat - produits à recevoir	9 077
Divers - produits à recevoir	41 932
<b>Total</b>	<b>60 419</b>

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	610 036		111 636	498 400
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	16 299	22 676	9 825	29 150
Total	626 335	22 676	121 460	527 550
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation		22 676	9 825	
Financières			111 636	
Exceptionnelles				

## Capitaux Propres

## Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 5 898 735,00 euros décomposé en 211 500 titres d'une valeur nominale de 27,89 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	210 894	27,89
Titres émis pendant l'exercice	838	27,89
Titres remboursés pendant l'exercice	232	
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	211 500	27,89

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry


**Notes sur le bilan**

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de p ou d'actions
<b>I. PERSONNES MORALES</b>		
EUREX ASSOCIES 74603 SEYNOD Cedex	21,08	44 599,00
Regroupement de 15 membres	19,07	40 344,00
<b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b>		
Regroupement de 22 membres	59,83	126 557,00

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry



## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 067 936 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>				
<b>Autres emprunts obligataires</b>				
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</b>				
- à 1 an au maximum à l'origine	391	391		
- à plus de 1 an à l'origine	1 111 842	417 245	673 565	21 033
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>				
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	576 653	576 653		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	218 317	218 317		
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	15 540	15 540		
<b>Autres dettes</b>	1 144 060	1 144 060		
<b>Produits constatés d'avance</b>	1 132	1 132		
<b>Total</b>	<b>3 067 936</b>	<b>2 373 339</b>	<b>673 565</b>	<b>21 033</b>
<b>Emprunts souscrits en cours d'exercice</b>				
<b>Emprunts remboursés sur l'exercice</b>	509 700			
<b>Dettes rattachées auprès des assoc. pers</b>				

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry

## Notes sur le bilan

## Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 111 842	1 111 842	1 111 842
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Total</b>	<b>1 111 842</b>	<b>1 111 842</b>	<b>1 111 842</b>

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	211 917
Frs immobil. - fact. non parvenues	15 540
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	1 559
Dettes provis. pr congés à payer	21 420
Charges sociales s/congés à payer	9 119
Taxe Apprentissage	1 454
Formation Continue	1 271
Etat - autres charges à payer	1 500
<b>Total</b>	<b>263 780</b>

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry


**Notes sur le bilan**

Autres informations

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Documentation	225		
CCA autres	143 548		
<b>Total</b>	<b>143 773</b>		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 132		
<b>Total</b>	<b>1 132</b>		

Commissaire aux Comptes  
 Audit et Revision Savoie  
 Membre de la CRCC de Chambéry


**Notes sur le compte de résultat**

Charges et Produits exceptionnels

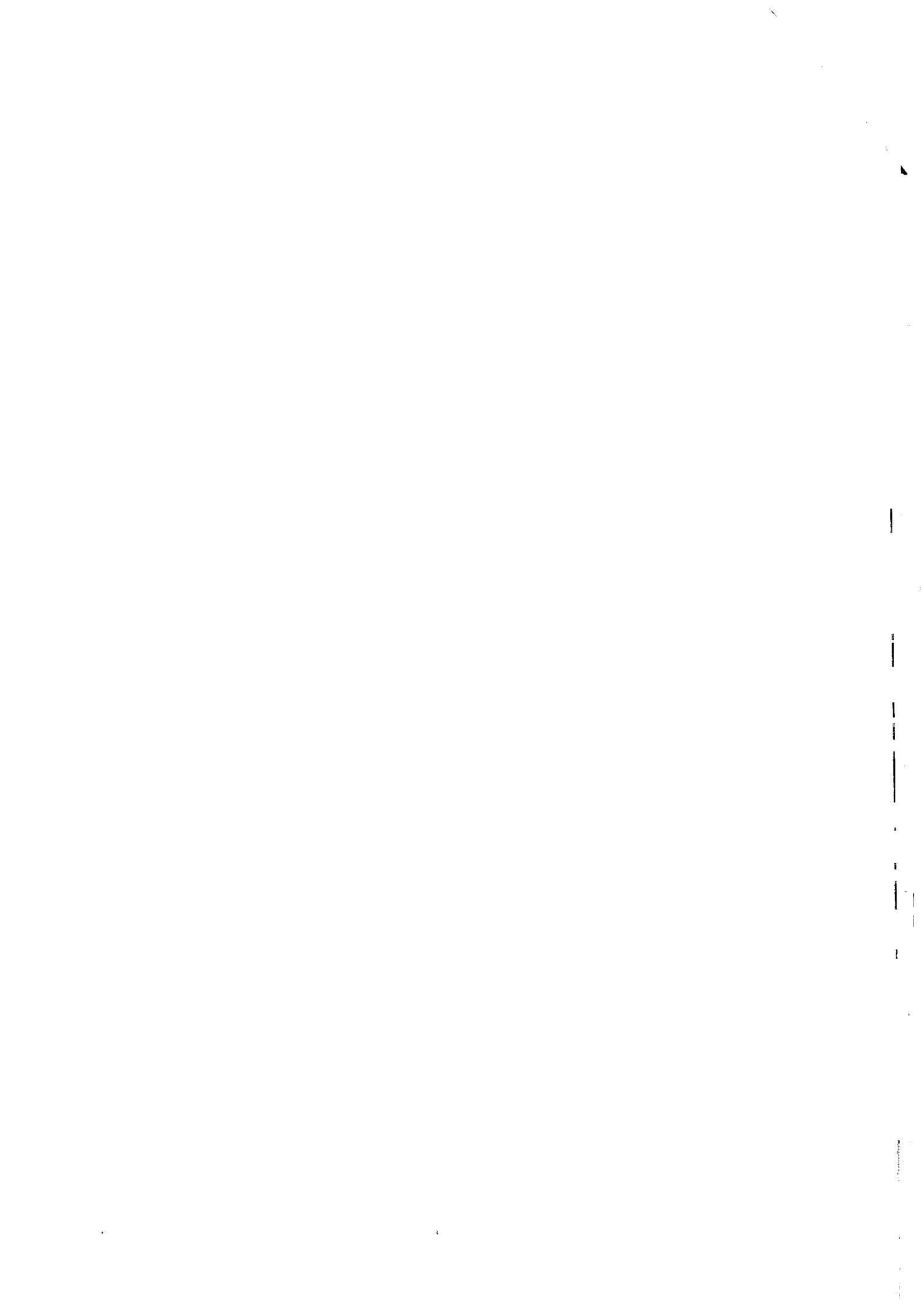
Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	132 825	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		41 000
Produits des cessions d'éléments d'actif		109 156
<b>TOTAL</b>	<b>132 825</b>	<b>150 156</b>

Commissaire aux Comptes  
 Audit et Revision Savoie  
 Membre de la CRCC de Chambéry





 **Autres informations****Engagements de retraite**

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 13 228 euros  
L'engagement est calculé sur la base d'un départ volontaire.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

Commissaire aux Comptes  
Audit et Revision Savoie  
Membre de la CRCC de Chambéry



## EUREX CFE

Société par actions simplifiée au capital de 5 881 833,66 euros

Siège social : 3 Rue du Champ de la Vigne

74600 SEYNOD

R. C. S. Annecy 417 626 280

### **Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaires aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

#### **CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

---

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Le 28 février 2018,

Les Commissaires aux Comptes



Emérane VESIN

AUDIT ET REVISION SAVOIE SAS

Commissaire aux comptes

Inscrit sur la liste nationale des

commissaires aux comptes,

rattachée à la CRCC de Chambéry



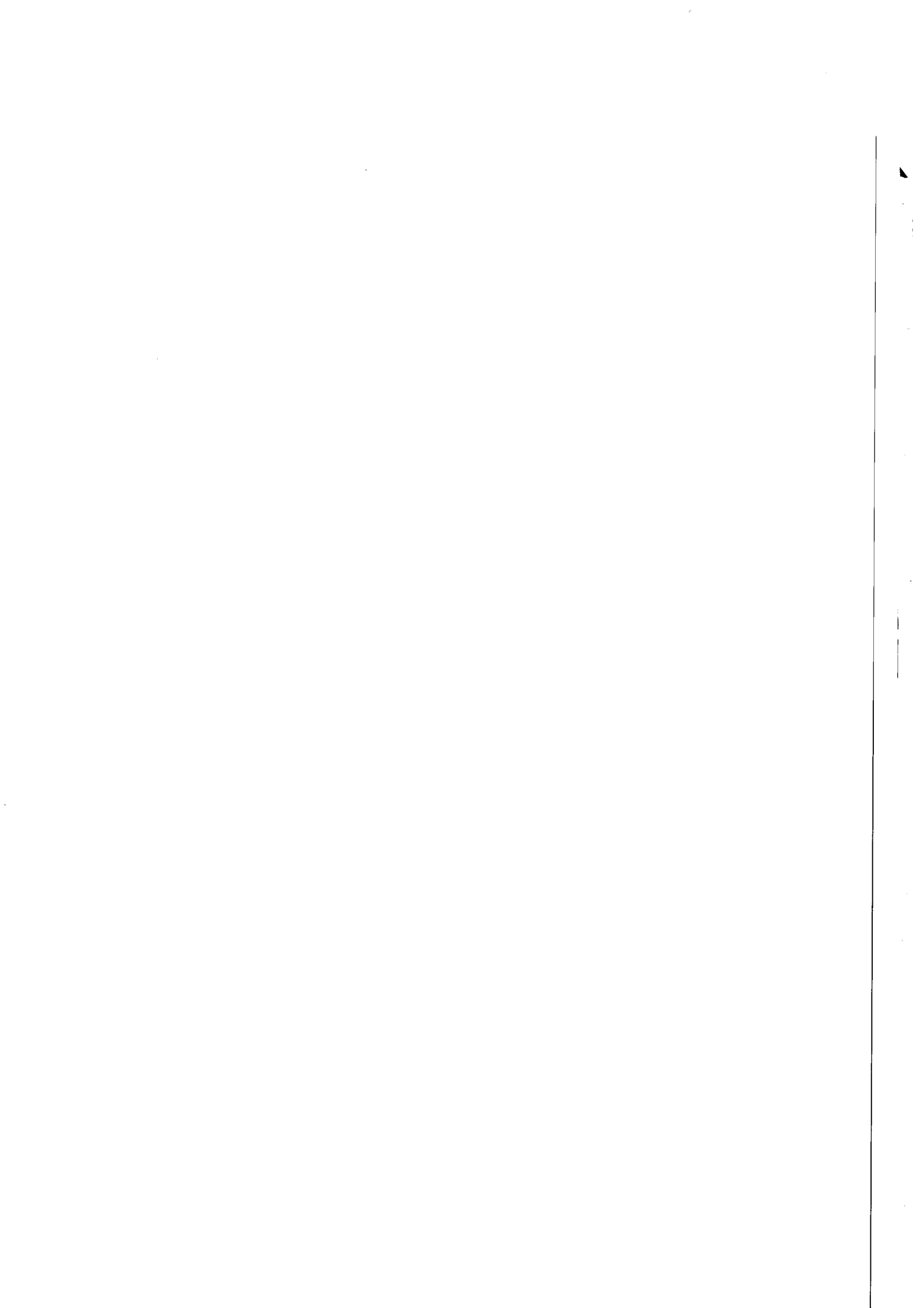
Laurent COLOMBET

Commissaire aux comptes

Inscrit sur la liste nationale des

Commissaires aux comptes,

rattachée à la CRCC de Chambéry



**EUREX – COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE**  
**en abrégé « EUREX-CFE »**

Société par actions simplifiée au capital de 5.898.735 €  
Siège social : 3 rue du Champ de la Vigne – SEYNOD  
74600 ANNECY

\* \* \*

SIREN 417.626.280 RCS ANNECY

\* \* \*

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**ANNUELLE DU 23 MARS 2018**

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2017.

**Deuxième Résolution**

L'Assemblée Générale, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2017, faisant apparaître un bénéfice net de 1.123.110,96 € décide d'affecter ledit bénéfice comme suit :

- A la réserve légale, en complément, ci .....	€ 1.690,13
- Au compte « réserves facultatives », le solde.....	€ 1.121.420,83
	_____
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci .....	€ 1.123.110,96
	_____

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, savoir :

- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2014 : Un dividende total de 206.056 €, soit un dividende de 1 Euro par action.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2015 : Un dividende total de 206.056 €, soit un dividende de 1 Euro par action.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2016 : Un dividende total de 210.894 €, soit un dividende de 1 Euro par action.

**Pour Copie Certifiée Conforme**  
**LE PRESIDENT**

