

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 10/05/2019 sous le numéro de dépôt B2019/005199



Greffe du Tribunal de Commerce d'Annecy : dépôt n° 5199 en date du 10/05/2019

Comptes annuels

2018

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

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

74600

SEYNOD

Tél.

Fax

ew-cfe@eurex.com | eurex.com



## 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 30/09/2018, dont le total est de 17 665 985 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 324 939 euros.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2018 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 12 372 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 9 079 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 2017 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	19 836			19 836
Immobilisations incorporelles	19 836			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	44 359			44 359
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	72 547	7 968		80 514
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	116 905	7 968		124 873
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 518 869	109 042	121 893	15 506 018
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	45			45
Immobilisations financières	15 518 914	109 042	121 893	15 506 063
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>15 655 655</b>	<b>117 010</b>	<b>121 893</b>	<b>15 650 772</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		7 968	109 042	117 010
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>7 968</b>	<b>109 042</b>	<b>117 010</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Restitutions			121 893	121 893
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>121 893</b>	<b>121 893</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>										
SAS EUREX	442	428	51,00	638	638			1 083	95	33
SARL CS INFORMATIQUE	200	67	51,00	128	128			271		
SAS EUREX CONSEIL DEVELO	40	186	51,00	20	20			484	36	12
EURL A.C.E.GILLS ROBERT	100	263	51,00	437	437			874	71	
SAS EUREX PARIS	1 550	219	51,00	1 151	847			1 090	99	35
SAS EUREX EN FOREZ	226	4 596	50,01	2 242	2 242	-373		2 106	646	326
SA EUREX VULLIEZ ET ASSOCI	201	2 883	57,66	1 214	1 214			3 575	-171	
EUREX CRMD	500	778	52,40	1 373	1 211			1 280	52	37
SAS EUREX ALSACE	143	845	90,54	1 219	1 219			1 853	-62	
SAS OPERATRIX	131	-90	51,00	67	67			401	2	
SOPAPRO	36	20	52,38	153	153			298	18	
EUREX AUDIT	436	27	99,95	449	449				-24	
EUREX SUISSE	366	124	51,00	169	169	32		646	35	
Cabinet LAURELLI Gr. EUREX	811	102	56,61	784	784			1 636	102	51
SA EUREX FIDUCIAIRE EUROPEE	1 959	4 768	51,00	1 632	1 632			10 415	873	250
SAS EUREX COGEFI	118	598	67,23	1 158	1 075			1 345	102	67
SAS EUREX LILLE METROPOL	40	1 463	51,03	1 272	1 272			207	182	64
EUREX PELLETIER	80	289	60,00	915	915			1 590	169	102
EUREX CONTABILITA AUDIT ITA	177	14	51,00	90	90	26		279	4	
<b>- Participations (détenues entre 10 et 50% )</b>										
SA COFES AUDIT SA	91	47	34,00	21	21			150	2	
SARL EUREX CONSEILS	176	1 874	10,91	119	119	117		1 904	139	
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	
SA BOURDELEAU VAL/SEINE AU			10,00	24						
CAP 21 T. GUTH	12	213	10,00	67	67			825	51	5
EUXIOS	10	20	49,99	5	5	10		118	-28	
SARL EUREXMA	10	116	10,00	1	1			410	63	
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES</b>										
<b>- Autres filiales françaises</b>										



## Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- 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	19 836			19 836
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>19 836</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	27 440	2 031		29 470
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 613	4 708		64 321
- Immobilisations, mise en concession				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>87 053</b>	<b>6 738</b>		<b>93 791</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>106 888</b>	<b>6 738</b>		<b>113 627</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 070 285 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			
Autres	1 052 039	1 052 039	
Capital souscrit - appelé, non versé	852 028	852 028	
Charges constatées d'avance	166 172	166 172	
<b>Total</b>	<b>2 070 285</b>	<b>2 070 240</b>	<b>45</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	9 079

## 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	498 400	97 881	13 400	582 881
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	29 150			29 150
<b>Total</b>	<b>527 550</b>	<b>97 881</b>	<b>13 400</b>	<b>612 031</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières		97 881	13 400	
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	211 500	27,89
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	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	31,92	67 525,00
Regroupement de 16 membres	20,09	42 507,00
<b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b>		
Regroupement de 28 membres	47,97	101 468,00

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 919 602 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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	82	82		
- à plus de 1 an à l'origine	695 674	378 486	317 187	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	593 417	593 417		
Dettes fiscales et sociales	237 826	237 826		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	390 165	390 165		
Produits constatés d'avance	2 439	2 439		
<b>Total</b>	<b>1 919 602</b>	<b>1 602 414</b>	<b>317 187</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	415 686			
Dettes rattachées auprès des assoc. pers				

## 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			
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>			

### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	265 137
Int.courus s/emp.aup.etablit.crédit	1 076
Dettes provis. pr congés à payer	23 190
Charges sociales s/congés à payer	9 730
Taxe Apprentissage	1 626
Formation Continue	1 507
Divers - charges à payer	3 668
<b>Total</b>	<b>305 934</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Documentation	1 135		
CCA autres	165 038		
<b>Total</b>	<b>166 173</b>		

**Notes sur le bilan**

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	2 439		
<b>Total</b>	<b>2 439</b>		



## Notes sur le compte de résultat

### Charges et Produits exceptionnels

**Comptes annuels**

**2018**

Période du 01/10/2017 au 30/09/2018

**Détail des comptes**

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS EUREX - CFE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>			
Adresse de l'entreprise <b>3 Rue du champ de la vigne 74603 SEYNOD Cedex</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>			
Numéro SIRET* <b>4 1 7 6 2 6 2 8 0 0 0 0 1 6</b>			Néant <input type="checkbox"/>		
			Exercice N clos le <b>30/09/2018</b>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I) AA			
		Frais d'établissement * AB			
		Frais de développement * CX			
		Concessions, brevets et droits similaires AR	19 835	19 835	
		Fonds commercial (1) AH			
		Autres immobilisations incorporelles AJ			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		Terrains AN		
			Constructions AP		
			Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		
			Autres immobilisations corporelles AT	124 873	93 791
			Immobilisations en cours AV		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)		Avances et acomptes AX		
			Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		
			Autres participations CU	15 506 017	582 881
			Créances rattachées à des participations BB		
			Autres titres immobilisés BD		
		Prêts BF			
		Autres immobilisations financières* BH	45		
	<b>TOTAL (II)</b> BJ	<b>15 650 771</b>	<b>696 507</b>	<b>14 954 264</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL			
		En cours de production de biens BN			
		En cours de production de services BP			
		Produits intermédiaires et finis BR			
		Marchandises BT			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV			
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 052 039	6 474	
		Autres créances (3) BZ	852 028	22 676	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD			
	Disponibilités CF	670 631			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	166 172			
	<b>TOTAL (III)</b> CJ	<b>2 740 871</b>	<b>29 150</b>	<b>2 711 721</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Ecart de conversion actif* (VI) CN				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b> CO	<b>18 391 643</b>	<b>725 657</b>	<b>17 665 985</b>	
	Renvois : (1) Dont droit au bail : CP		(3) Part à plus d'un an CR		
	Clause de réserve de propriété* Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

\* 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		SAS EUREX - CFE		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	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	589 873	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	4 891 290	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 324 938	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	BL	15 746 383	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	695 755	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	380 099	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	593 417	
	Dettes fiscales et sociales	DY	237 825	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	10 064		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 438	
	TOTAL (IV)	EC	1 919 601	
	Ecart de conversion passif* (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	17 665 985	
RENVOS	(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	1 602 414		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	81		

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

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

		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/> *			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	82 813	FB	3 512	FC	86 325	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	2 492 667	FH	135 486	FI	2 628 153	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 575 480	FK	138 998	EL	2 714 479	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 208	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	2 715 688	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	122 673	
	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	1 879 461	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	24 740	
	Salaires et traitements*					FY	321 849	
	Charges sociales (10)					FZ	121 061	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	6 738
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 096	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	2 477 619		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	238 068		
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	983 049	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 468	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	13 400	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	1 006 917		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	97 881	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22 169	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	120 050		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	886 867		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	1 124 935		

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

Cegid Group

## CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 8 avec les données saisies ci-dessous

Cocher la case si vous souhaitez l'affectation des charges et produits antérieurs par nature

Si la case est cochée, le montant de la colonne "A" sera ajouté à la rubrique de la liasse fiscale.

Si la case n'est pas cochée, les montants sont déjà intégrés dans la rubrique de la liasse fiscale.

Désignation	672 - 772 A	Montants débiteurs B	Montants créditeurs C	Total A + B - C
<b>CHARGES</b>				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Sous-traitance				
Crédit-bail mobilier				
Crédit-bail immobilier				
Location, charges locatives				
Personnel extérieur				
Autres achats et charges externes				
Impôts et taxes				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges d'exploitation				
<b>TOTAL</b>				
Intérêts et charges assimilés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>PRODUITS</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> biens				
services				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Transferts de charges				
Autres produits d'exploitation				
<b>TOTAL</b>				
Produits financiers				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				

**Les colonnes B et C ne sont à servir que pour les charges et produits non comptabilisés en 672 et 772**

Formulaire obligatoire (article 59 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS EUREX - CFE</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	12 364	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	401 558	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	413 922	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	121 893	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	121 893	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	292 028	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	92 026	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	4 136 528	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	2 811 589	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	1 324 938	
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	53 367
		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	993 517	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	3 668	
	(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		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		121 893		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			12 364	
Produits des cessions d'éléments d'actif			401 558	
(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.

Cegid Group

## OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

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	121 893
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>121 893</b>
<b>DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Dédits 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	12 364
Produits des cessions d'éléments d'actif	401 558
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>413 922</b>

Cegid Group



**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 22 MARS 2019**

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

**Deuxième Résolution**

L'Assemblée Générale, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2018, faisant apparaître un bénéfice net de 1.324.938,64 € décide d'affecter ledit bénéfice comme suit :

- Aux associés, à titre de dividendes, .....	€ 423.000,00
- Au compte « réserves facultatives », le solde .....	€ 901.938,64
	_____
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci .....	€ 1.324.938,64
	_____

Ainsi, chacune des 211.500 actions composant le capital de la Société recevra un dividende de 2,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

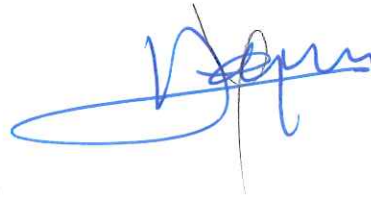
Il est précisé que le montant des revenus distribués aux personnes physiques susvisées, soit 250.826 € est éligible soit à la Flat Tax.

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

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 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.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 : Néant.

**Pour Copie Certifiée Conforme  
LE PRESIDENT**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by a surname that appears to be 'Meyers'. The signature is written over a vertical line.

**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 2018**

**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 5 898 735,00 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 2018**

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 30/09/2018, 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 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 01/10/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

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

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.

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.

### **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 7 mars 2019,

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 30/09/18	Net au 30/09/17
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilé	19 835,51	19 835,51		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	124 873,14	93 791,08	31 082,06	29 852,82
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	15 506 017,98	582 881,01	14 923 136,97	15 020 469,35
Autres immobilisations financières	45,00		45,00	45,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>15 650 771,63</b>	<b>696 507,60</b>	<b>14 954 264,03</b>	<b>15 050 367,17</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	1 052 039,26	6 474,29	1 045 564,97	869 744,50
Fournisseurs débiteurs	81 681,99		81 681,99	46 175,86
Personnel	734,70		734,70	2 611,00
Etat, Impôts sur les bénéfices				2 761,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	135 900,85		135 900,85	118 907,36
Autres créances	633 710,49	22 676,00	611 034,49	1 134 152,90
<b>Divers</b>				
Disponibilités	670 631,98		670 631,98	120 889,33
Charges constatées d'avance	166 172,28		166 172,28	143 772,06
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 740 871,55</b>	<b>29 150,29</b>	<b>2 711 721,26</b>	<b>2 439 014,01</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>18 391 643,18</b>	<b>725 657,89</b>	<b>17 665 985,29</b>	<b>17 489 381,18</b>



**BILAN**

	Net au 30/09/18	Net au 30/09/17
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	5 898 735,00	5 898 735,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	3 041 546,06	3 041 546,06
Réserve légale	589 873,50	588 183,37
Autres réserves	4 891 290,46	3 769 869,63
Résultat de l'exercice	1 324 938,64	1 123 110,96
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>15 746 383,66</b>	<b>14 421 445,02</b>
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<i>Emprunts</i>	695 673,58	1 111 842,36
<i>Découverts et concours bancaires</i>	81,64	390,88
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>695 755,22</b>	<b>1 112 233,24</b>
<b>Emprunts et dettes financières diverses - Associés</b>	<b>380 099,86</b>	<b>1 115 075,49</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>593 417,28</b>	<b>576 652,94</b>
<i>Personnel</i>	23 190,11	21 419,93
<i>Organismes sociaux</i>	40 501,45	58 176,65
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	5 919,46	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	168 214,79	137 220,74
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		1 500,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>237 825,81</b>	<b>218 317,32</b>
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		<b>15 539,91</b>
<b>Autres dettes</b>	<b>10 064,96</b>	<b>28 984,97</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>2 438,50</b>	<b>1 132,29</b>
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 919 601,63</b>	<b>3 067 936,16</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>17 665 985,29</b>	<b>17 489 381,18</b>





**COMPTE DE RESULTAT**

	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	du 01/10/16 au 30/09/17 12 mois
<b>PRODUITS</b>		
Ventes de marchandises	86 325,68	88 529,35
Production vendue	2 628 153,51	2 365 080,08
Autres produits	1 208,98	9 873,38
<b>Total</b>	<b>2 715 688,17</b>	<b>2 463 482,81</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>		
Achats de marchandises	122 673,33	108 885,62
Conso. matières et sous traitance	1 136 408,49	993 175,17
<b>Total</b>	<b>1 259 081,82</b>	<b>1 102 060,79</b>
<b>MARGE GLOBALE</b>	<b>1 456 606,35</b>	<b>1 361 422,02</b>
<b>CHARGES</b>		
Autres achats et charges externes	743 052,88	676 267,77
Impôts, taxes et versements assimilés	24 740,47	20 189,33
Salaires et Traitements	321 849,13	287 826,80
Charges sociales	121 061,06	107 799,83
Amortissements et provisions	6 738,41	37 658,07
Autres charges	1 096,14	15 144,25
<b>Total</b>	<b>1 218 538,09</b>	<b>1 144 886,05</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>238 068,26</b>	<b>216 535,97</b>
Produits financiers	1 006 917,89	999 303,28
Charges financières	120 050,20	36 324,21
<b>Résultat financier</b>	<b>886 867,69</b>	<b>962 979,07</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>1 124 935,95</b>	<b>1 179 515,04</b>
Produits exceptionnels	413 922,00	150 155,72
Charges exceptionnelles	121 893,31	132 824,80
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>292 028,69</b>	<b>17 330,92</b>
<b>RESULTAT AVANT IMPOTS</b>	<b>1 416 964,64</b>	<b>1 196 845,96</b>
Impôts sur les bénéfices	92 026,00	73 735,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 324 938,64</b>	<b>1 123 110,96</b>



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS EUREX-CFE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2018, dont le total est de 17 665 985 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 324 939 euros.

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

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2018 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 12 372 euros (dont un produit théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 9 079 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 2017 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	19 836			19 836
Immobilisations incorporelles	19 836			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	44 359			44 359
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	72 547	7 968		80 514
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	116 905	7 968		124 873
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 518 869	109 042	121 893	15 506 018
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	45			45
Immobilisations financières	15 518 914	109 042	121 893	15 506 063
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>15 655 655</b>	<b>117 010</b>	<b>121 893</b>	<b>15 650 772</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		7 968	109 042	117 010
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>7 968</b>	<b>109 042</b>	<b>117 010</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Restitutions			121 893	121 893
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>121 893</b>	<b>121 893</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

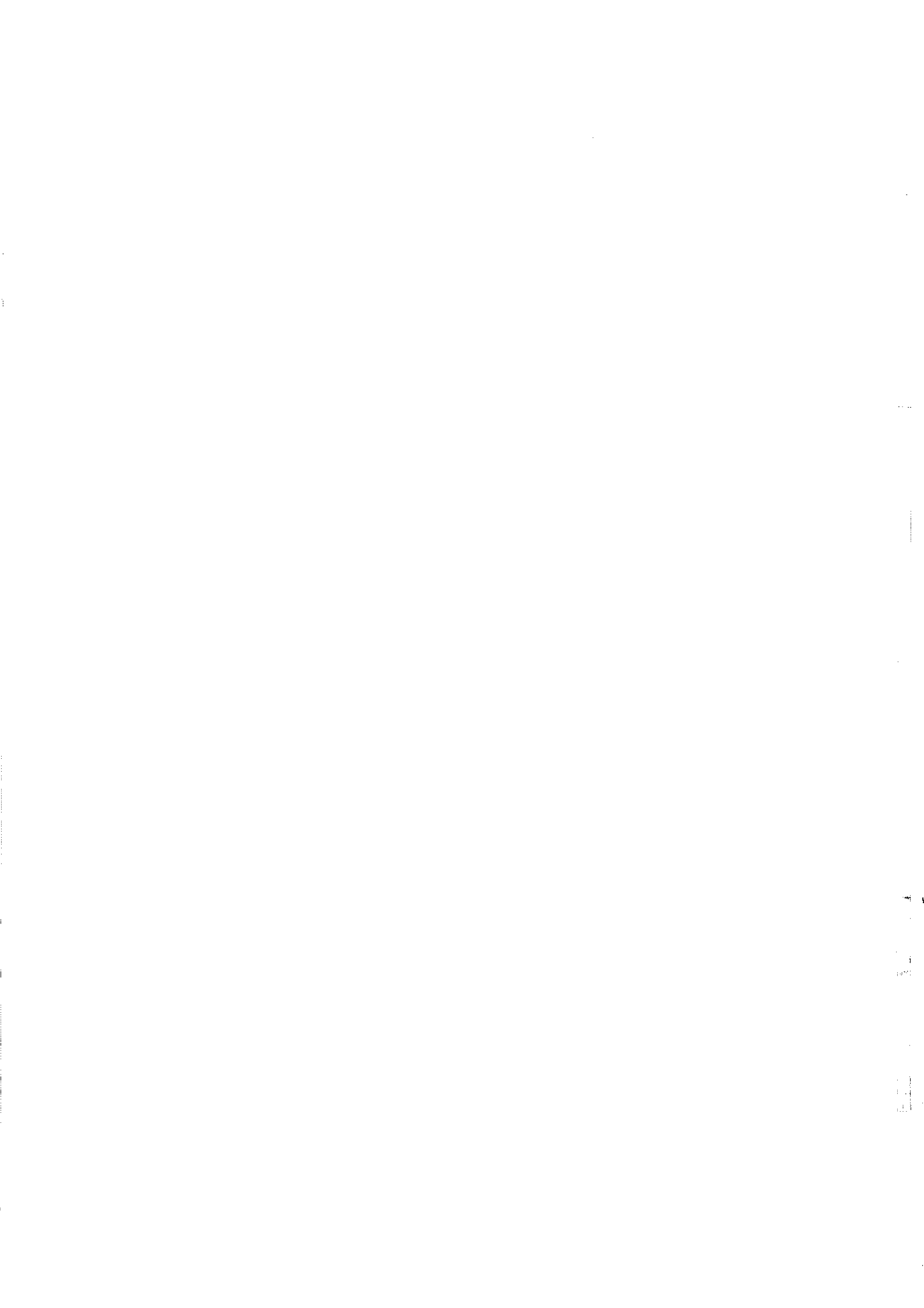
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAIL SUR CHAQUE TITRE</b>										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SAS EUREX	442	428	51,00	638	638			1 083	95	33
SARL CS INFORMATIQUE	200	67	51,00	128	128			271		
SAS EUREX CONSEIL DEVELO	40	186	51,00	20	20			484	36	12
EURL A.C.E.GILLS ROBERT	100	263	51,00	437	437			874	71	
SAS EUREX PARIS	1 550	219	51,00	1 151	847			1 090	99	35
SAS EUREX EN FOREZ	226	4 596	50,01	2 242	2 242	-373		2 106	646	326
SA EUREX VULLIEZ ET ASSOCI	201	2 883	57,66	1 214	1 214			3 575	-171	
EUREX CRMD	500	778	52,40	1 373	1 211			1 280	52	37
SAS EUREX ALSACE	143	845	90,54	1 219	1 219			1 853	-62	
SAS OPERATRIX	131	-90	51,00	67	67			401	2	
SOPAPRO	36	20	52,38	153	153			298	18	
EUREX AUDIT	436	27	99,95	449	449				-24	
EUREX SUISSE	366	124	51,00	169	169	32		646	35	
Cabinet LAURELLI Gr. EUREX	811	102	56,61	784	784			1 636	102	51
SA EUREX FIDUCIAIRE EUROPEE	1 959	4 768	51,00	1 632	1 632			10 415	873	250
SAS EUREX COGEFI	118	598	67,23	1 158	1 075			1 345	102	67
SAS EUREX LILLE METROPOL	40	1 463	51,03	1 272	1 272			207	182	64
EUREX PELLETIER	80	289	60,00	915	915			1 590	169	102
EUREX CONTABILITA AUDIT ITA	177	14	51,00	90	90	26		279	4	
- Participations (détenues entre 10 et 50% )										
SA COFES AUDIT SA	91	47	34,00	21	21			150	2	
SARL EUREX CONSEILS	176	1 874	10,91	119	119	117		1 904	139	
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	
SA BOURDELEAU VAL/SEINE AU			10,00	24						
CAP 21 T. GUTH	12	213	10,00	67	67			825	51	5
EUXIOS	10	20	49,99	5	5	10		118	-28	
SARL EUREXMA	10	116	10,00	1	1			410	63	
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOB SUR LES AUTRES TITRES</b>										
- Autres filiales françaises										





## Notes sur le bilan

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
- 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	19 836			19 836
Immobilisations incorporelles	19 836			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	27 440	2 031		29 470
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 613	4 708		64 321
- Immobilisations, mise en concession				
Immobilisations corporelles	87 053	6 738		93 791
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>106 888</b>	<b>6 738</b>		<b>113 627</b>





**Notes sur le bilan**

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 070 285 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>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 052 039	1 052 039	
Autres	852 028	852 028	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	166 172	166 172	
<b>Total</b>	<b>2 070 285</b>	<b>2 070 240</b>	<b>45</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	9 079



## 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	498 400	97 881	13 400	582 881
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	29 150			29 150
<b>Total</b>	<b>527 550</b>	<b>97 881</b>	<b>13 400</b>	<b>612 031</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières		97 881	13 400	
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	211 500	27,89
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	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	31,92	67 525,00
Regroupement de 16 membres	20,09	42 507,00
<b>II. PERSONNES PHYSIQUES</b>		
Regroupement de 28 membres	47,97	101 468,00





## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 919 602 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
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	82	82		
- à plus de 1 an à l'origine	695 674	378 486	317 187	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	593 417	593 417		
Dettes fiscales et sociales	237 826	237 826		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	390 165	390 165		
Produits constatés d'avance	2 439	2 439		
<b>Total</b>	<b>1 919 602</b>	<b>1 602 414</b>	<b>317 187</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	415 686			
Dettes rattachées auprès des assoc. pers				



## 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			
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>			

### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	265 137
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	1 076
Dettes provis. pr congés à payer	23 190
Charges sociales s/congés à payer	9 730
Taxe Apprentissage	1 626
Formation Continue	1 507
Divers - charges à payer	3 668
<b>Total</b>	<b>305 934</b>

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA Documentation	1 135		
CCA autres	165 038		
<b>Total</b>	<b>166 173</b>		



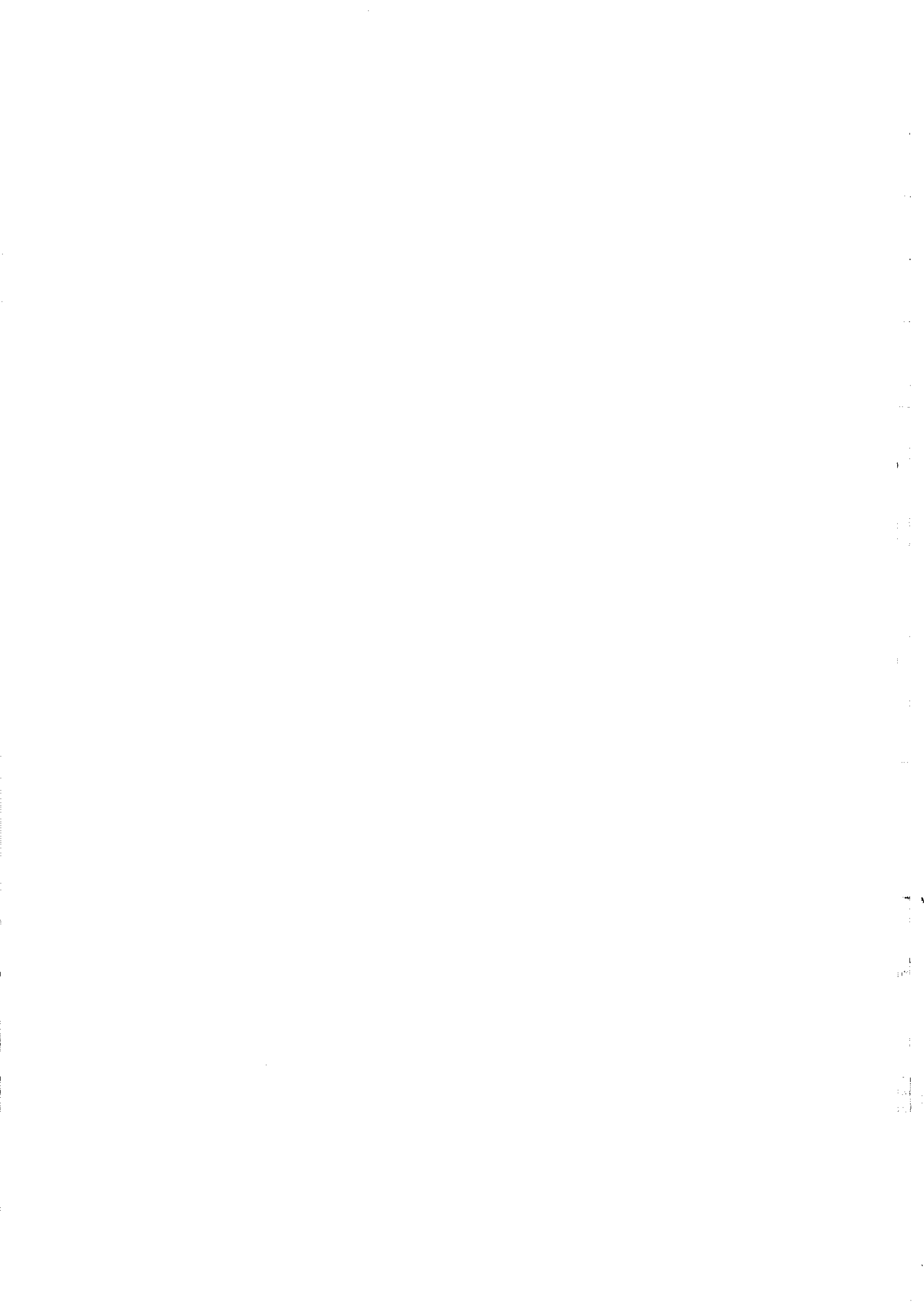


**Notes sur le bilan**

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	2 439		
<b>Total</b>	<b>2 439</b>		

W



## EUREX CFE

Société par actions simplifiée au capital de 5 898 735,00 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 2018**

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 7 mars 2019,

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

