

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 23/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/010341



**EUREX** FAIRE DE L'AUDACE  
VOTRE CAPITAL

# COMPTES ANNUELS 2020

## SAS EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE

3 rue du champ de la vigne

74600 ANNECY

NAF : 6920Z

SIRET : 41762628000016

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

**POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME**

Annexe

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 20 146 299 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 406 545 Euros.

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

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

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

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

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

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

## Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constitue un évènement majeur de l'exercice.

Néanmoins, l'entreprise a continué à délivrer ses prestations sans interruption, en mettant en place une organisation basée sur le télétravail selon les recommandations gouvernementales. Elle n'a pas utilisé les mesures d'activité partielle et de financement.

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date d'arrêt des comptes, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

## Méthode des coûts historiques

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations incorporelles

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

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

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

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

A l'exception des constructions qui ont fait l'objet d'une décomposition selon les modalités suivantes :

A COMPLETER

Les autres actifs n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Autres méthodes :

A COMPLETER

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations SUPPRIMER LA MENTION INUTILE (ne) sont (pas) inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

### Amortissements

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

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

- |   |              |
|---|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 ans,      |
| • Autres  | XXX ans.     |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

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

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

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

### Créances

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

### Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2020) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.75%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

### Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 19 711 € hors taxe.

## Etat des immobilisations

| Immobilisations  | Valeur nette<br>en début d'exercice | Augmentations                 |                                    |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
|  |                                     | révaluations<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances/virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                     |                               |                                    |
| Frais d'établissement et de développement              |                                     |                               |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 610                                 |                               | 481 398                            |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                   | <b>610</b>                          |                               | <b>481 398</b>                     |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                     |                               |                                    |
| Terrains   |                                     |                               |                                    |
| Constructions :  |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol propre                                       |                                     |                               |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                     |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                               |                                    |
| Installations :  |                                     |                               |                                    |
| - Techniques, matériel et outillage                    |                                     |                               |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements divers        | 40 768                              |                               |                                    |
| Matériel :   |                                     |                               |                                    |
| - De transport   |                                     |                               |                                    |
| - De bureau et informatique, mobilier                  | 82 056                              |                               | 231 790                            |
| Emballages récupérables et divers                      |                                     |                               |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                     |                               |                                    |
| Avances et acomptes                                    |                                     |                               |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                     | <b>122 823</b>                      |                               | <b>231 790</b>                     |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                     |                               |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                                     |                               |                                    |
| - Participations                                       | 17 012 181                          |                               | 175 250                            |
| Autres :   |                                     |                               |                                    |
| - Titres immobilisés                                   |                                     |                               |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 45                                  |                               | 5 180                              |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                     | <b>17 012 226</b>                   |                               | <b>180 430</b>                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>17 135 660</b>                   |                               | <b>893 618</b>                     |

| Immobilisations                                 | Diminutions |                | Valeur brute<br>des immo.<br>en fin d'exercice | Reval. légale ou éval. par<br>mise en équival.<br>Valeur d'origine des immo.<br>en fin d'ex. |
|---|-------------|----------------|--|--|
|   | Virements   | Cessions       |  |  |
| Frais d'établissement et de développement       |             |                |  |  |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   |             |                | 147 781  | 334 227  |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |                | <b>147 781</b>                                 | <b>334 227</b>   |
| Terrains  |             |                |  |  |
| Constructions :                                 |             |                |  |  |
| - Sur sol propre                                |             |                |  |  |
| - Sur sol d'autrui                              |             |                |  |  |
| - Gales, agencs et aménagt. const.              |             |                |  |  |
| Installations :                                 |             |                |  |  |
| - Techniques, matériel et outillage             |             |                |  |  |
| - Gales, agencs et aménagt. divers              |             |                | 40 768   |  |
| Matériel :                                      |             |                |  |  |
| - De transport                                  |             |                |  |  |
| - De bureau et informatique, mob.               |             | 69 703         | 244 143  |  |
| Emballages récupérables et divers               |             |                |  |  |
| Immobilisations corporelles en cours            |             |                |  |  |
| Avances et acomptes                             |             |                |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                    |             | <b>69 703</b>  | <b>284 911</b>                                 |  |
| Participations évaluées par mise en équivalence |             |                |  |  |
| - Participations                                |             |                | 136 609  | 17 050 822   |
| Autres :  |             |                |  |  |
| - Titres immobilisés                            |             |                |  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières     |             |                |  | 5 225  |
| <b>TOTAL</b>                                    |             | <b>136 609</b> | <b>17 056 047</b>                              |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |             | <b>254 003</b> | <b>17 675 185</b>                              |  |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                 |                                |                |                |                           |
|--|--------------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables  | Montant au début de l'exercice | Augment        | Diminut        | Montant en fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |                |                |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |                |                |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 610                            | 323 151        | 67 447         | 256 314                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   | <b>610</b>                     | <b>323 151</b> | <b>67 447</b>  | <b>256 314</b>            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |                |                |                           |
| Terrains   |                                |                |                |                           |
| Constructions :  |                                |                |                |                           |
| - Sur sol propre   |                                |                |                |                           |
| - Sur sol d'autrui   |                                |                |                |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |                |                |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                                |                |                |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 27 910                         | 2 031          |                | 29 941                    |
| Matériel de transport  |                                |                |                |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 55 112                         | 234 013        | 69 703         | 219 422                   |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |                |                |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     | <b>83 022</b>                  | <b>236 044</b> | <b>69 703</b>  | <b>249 363</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>   | <b>83 632</b>                  | <b>559 195</b> | <b>137 150</b> | <b>505 677</b>            |

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

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

## Etat des provisions et dépréciations

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

| Nature des dépréciations   | Montant au début de l'exercice                                | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--|---|---------------------------------------|---|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b>   |   |                                       |   |                                |
| Immobilisations :<br>- Incorporelles<br>- Corporelles<br>- Titres mis en équivalence<br>- Titres de participation<br>- Financières | 644 550   | 743 990                               | 644 550                                     | 743 990                        |
| Sur stocks et en cours   |   |                                       |   |                                |
| Sur comptes clients  | 6 474   | 6 474                                 | 6 474                                       | 6 474                          |
| Autres provisions pour dépréciation  | 22 676  | 22 676                                | 22 676                                      | 22 676                         |
| <b>DÉPRÉCIATIONS</b>   | <b>673 701</b>  | <b>773 140</b>                        | <b>673 701</b>                              | <b>773 140</b>                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>   | <b>673 701</b>  | <b>773 140</b>                        | <b>673 701</b>                              | <b>773 140</b>                 |
| - D'exploitation   |   | 29 150                                | 29 150                                      |                                |
| Dont dotations et reprises : - Financières   |   | 743 990                               | 644 550                                     |                                |
| - Exceptionnelles  |   |                                       |   |                                |
|  | <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> |                                       |   |                                |

## Etat des créances

| Créances   | Montant brut     | Liquidité de l'actif      |                          |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------|
|  |                  | Échéances à moins d'un an | Échéances à plus d'un an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>   |                  |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations   |                  |                           |                          |
| Prêts (1) (2)  |                  |                           |                          |
| Autres immobilisations financières   | 5 225            |                           | 5 225                    |
| <b>De l'actif circulant</b>  |                  |                           |                          |
| Clients douteux ou litigieux   | 7 769            |                           | 7 769                    |
| Autres créances clients  | 1 121 051        | 1 121 051                 |                          |
| Créances représentatives de titres prêtés  |                  |                           |                          |
| Personnel et comptes rattachés   |                  |                           |                          |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | 4 252            | 4 252                     |                          |
| Impôts sur les bénéfices   |                  |                           |                          |
| Taxe sur la valeur ajoutée   | 198 609          | 198 609                   |                          |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     | 5 718            | 5 718                     |                          |
| Divers   |                  |                           |                          |
| Groupe et associés (2)   | 1 081 236        | 1 081 236                 |                          |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 66 114           | 66 114                    |                          |
| Charges constatées d'avance  | 337 307          | 337 307                   |                          |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2 827 280</b> | <b>2 814 286</b>          | <b>12 994</b>            |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice                               |                  |                           |                          |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                       |                  |                           |                          |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques                  |                  |                           |                          |

## Etat des dettes

| Dettes  | Montant brut     | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|   |                  | Échéances à moins d'1 an      | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |                  |                               |                         |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)  |                  |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1):                 |                  |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine   |                  |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine   | 281 938          | 155 950                       | 125 988                 |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             | 906 871          | 906 871                       |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés   | 34 697           | 34 697                        |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés  | 48 200           | 48 200                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 28 698           | 28 698                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices  | 198 018          | 198 018                       |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée  |                  |                               |                         |                           |
| Obligations cautionnées   | 7 743            | 7 743                         |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés   |                  |                               |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)  | 308 583          | 308 583                       |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 3 724            | 3 724                         |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance   | 26 939           | 26 939                        |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 845 411</b> | <b>1 719 423</b>              | <b>125 988</b>          |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                  |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 | 7 752            |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   |                  |                               |                         |                           |

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer<br>Incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 1 375            | 468              |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 410 708          | 273 326          |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 58 905           | 42 153           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes   | 264              | 20 575           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>471 252</b>   | <b>336 523</b>   |

### Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>Incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---|-------------------|-------------------|
|   | 30/09/2020        | 30/09/2019        |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 1 375.00          | 468.00            |
| 1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabli.crédit                 | 1 375.00          | 468.00            |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 410 708.30        | 273 326.25        |
| 4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues                 | 410 708.30        | 273 326.25        |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 58 904.62         | 42 153.11         |
| 4282000000 Dettes provis. pr congés à payer                   | 34 696.67         | 26 982.86         |
| 4382000000 Charges sociales s/congés à payer                  | 13 110.11         | 10 564.11         |
| 4386312000 Taxe Apprentissage                                 | 2 268.73          |                   |
| 4386313000 Formation Continue                                 | 2 346.11          | 1 808.14          |
| 4486000000 Etat - autres charges à payer                      | 6 483.00          | 2 798.00          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes   | 264.22            | 20 575.40         |
| 4198000000 Clients - RRR à accorder                           | 264.22            | 20 575.40         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>471 252.14</b> | <b>336 522.76</b> |

### Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir<br>Inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts   |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              | 47 711           | 2 880            |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 3 600            | 6 793            |
| Autres créances   |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>51 311</b>    | <b>9 673</b>     |

### Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>Inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts   |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              | 47 710.92        | 2 880.00         |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 47 710.92        | 2 880.00         |
| 4181000000 Clients - factures à établir                         | 3 600.00         | 6 793.39         |
| Autres créances   | 3 600.00         |                  |
| 4098000000 Fournisseurs - RRR à obtenir                         |                  | 5 523.79         |
| 4558000000 Associés - intérêts courus                           |                  | 1 269.60         |
| 4687000000 Divers - produits à recevoir                         |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>51 310.92</b> | <b>9 673.39</b>  |

**Produits et charges constatés d'avance**

| Produits constatés d'avance                                       | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Produits :<br>- D'exploitation<br>- Financiers<br>- Exceptionnels | 26 939           |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>26 939</b>    |                  |

| Charges constatées d'avance   | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Charges :<br>- D'exploitation<br>- Financières<br>- Exceptionnelles | 337 307          | 199 299          |
| <b>TOTAL</b>  | <b>337 307</b>   | <b>199 299</b>   |

**Composition du capital Social**

| Postes détaillés   | Nombre  | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|--|---------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 220 770 | 27.89000        | 6 157 275        |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      |         |                 |                  |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                                 |         |                 |                  |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 220 770 | 27.89000        | 6 157 275        |

**Engagements financiers**

| Engagements donnés                          | Montant en Euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus                  | 2 380 000        |
| Aval et cautions                            | 20 753           |
| Indermnités de départ en retraite           |                  |
| Emprunts (intérêts restant à courir)        |                  |
| Crédit-bail :<br>- Mobilier<br>- Immobilier |                  |
| Autres engagements                          |                  |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>2 400 753</b> |

Commentaire

| Engagements reçus        | Montant en Euros |
|--------------------------|------------------|
| Abandon de créances      |                  |
| GARANTIE CAUTION (en K€) | 85 000           |
| <b>TOTAL</b>             | <b>85 000</b>    |

Commentaire

## ① BILAN - ACTIF

Néant 

Exercice clos le 30/09/2020

|   |                 | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net 30/09/2020<br>③ | Net 30/09/2019<br>④ |
|---|-----------------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| I   | AA              |                    |                        |                     |                     |
| Capital souscrit non appelé   | AB              |                    | AC                     |                     |                     |
| Frais d'établissement   | CX              |                    | CQ                     |                     |                     |
| Frais de développement  | AF              | 234 694            | AG                     | 223 023             | 11 671              |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AH              |                    | AI                     |                     |                     |
| Fonds commercial (1)  | AJ              | 99 533             | AK                     | 33 291              | 66 242              |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AL              |                    | AM                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AN              |                    | AO                     |                     |                     |
| Terrains  | AP              |                    | AQ                     |                     |                     |
| Constructions   | AR              |                    | AS                     |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AT              | 284 911            | AU                     | 249 363             | 35 547              |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AV              |                    | AW                     |                     |                     |
| Immobilisations en cours  | AX              |                    | AY                     |                     |                     |
| Avances et acomptes (2)   | CS              |                    | CT                     |                     |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CU              | 17 050 822         | CV                     | 743 990             | 16 306 833          |
| Autres participations (2)   | BB              |                    | BC                     |                     |                     |
| Créances rattachées à des participations (2)                        | BD              |                    | BE                     |                     |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BF              |                    | BG                     |                     |                     |
| Prêts (2)   | BH              | 5 225              | BI                     |                     | 5 225               |
| Autres immobilisations financières (2)                              |                 |                    |                        |                     | 45                  |
| <b>TOTAL II</b>   | <b>BJ</b>       | <b>17 675 185</b>  | <b>BK</b>              | <b>1 249 667</b>    | <b>16 425 518</b>   |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL              |                    | BM                     |                     |                     |
| En cours de production :  | BN              |                    | BO                     |                     |                     |
| - de biens  | BP              |                    | BQ                     |                     |                     |
| - de services   | BR              |                    | BS                     |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BT              |                    | BU                     |                     |                     |
| Marchandises  | BV              |                    | BW                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BX              | 1 128 820          | BY                     | 6 474               | 1 122 346           |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BZ              | 1 355 928          | CA                     | 22 676              | 1 333 252           |
| Autres créances (3) :   | CB              |                    | CC                     |                     |                     |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CD              |                    | CE                     |                     |                     |
| V.M.P. (dont actions propres)                                       | CF              | 927 877            | CG                     |                     | 927 877             |
| Disponibilités  | CH              | 337 307            | CI                     |                     | 337 307             |
| Charges constatées d'avance (3)                                     |                 |                    | CK                     | 29 150              | 3 720 781           |
| <b>TOTAL III</b>  | <b>CJ</b>       | <b>3 749 932</b>   |                        | <b>29 150</b>       | <b>2 775 730</b>    |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                | IV              |                    | CW                     |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V               |                    | CM                     |                     |                     |
| Ecart de conversion actif   | VI              |                    | CN                     |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>                   | <b>CO</b>       | <b>21 425 116</b>  | <b>IA</b>              | <b>1 278 817</b>    | <b>20 146 299</b>   |
| (1) Droit au bail   |                 | (2) A moins d'1 an | CP                     | (3) A plus d'1 an   | CR                  |
| Clause de réserve de propriété :                                    | Immobilisations |                    | Stocks                 |                     | Créances            |
|   |                 |                    |                        |                     | 7 769               |

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2020

Néant 

|   |                            |  | Net  | 30/09/2020 | Net        | 30/09/2019 |
|---|----------------------------|--|------|------------|------------|------------|
| Capital social ou individuel (1)  | (dont versé)               | 6 157 275                                    | DA   | 6 157 275  | 6 157 275  |            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport  |                            |  | DB   | 3 579 492  | 3 579 492  |            |
| Écarts de réévaluation (2)  | (dont écart d'équivalence) | EK   | DC   |            |            |            |
| Réserve légale (3)  |                            |  | DD   | 615 728    | 589 874    |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles  |                            |  | DE   |            |            |            |
| Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1                         |  | DF   |            |            |            |
| Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)              | EJ                         |  | DG   | 6 541 849  | 5 793 229  |            |
| Report à nouveau  |                            |  | DH   |            |            |            |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                                      |                            |  | DI   | 1 406 545  | 995 244    |            |
| Subventions d'investissement  |                            |  | DJ   |            |            |            |
| Provisions réglementées   |                            |  | DK   |            |            |            |
|   |                            | <b>TOTAL I</b>                               | DL   | 18 300 889 | 17 115 114 |            |
| Produit des émissions de titres participatifs                                   |                            |  | DM   |            |            |            |
| Avances conditionnées   |                            |  | DN   |            |            |            |
|   |                            | <b>TOTAL II</b>                              | DO   |            |            |            |
| Provisions pour risques   |                            |  | DP   |            |            |            |
| Provisions pour charges   |                            |  | DQ   |            |            |            |
|   |                            | <b>TOTAL III</b>                             | DR   |            |            |            |
| Emprunts obligataires convertibles  |                            |  | DS   |            |            |            |
| Autres emprunts obligataires  |                            |  | DT   |            |            |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                      |                            |  | DU   | 281 938    | 317 655    |            |
| Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)             | EI                         |  | DV   | 308 583    | 697 576    |            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                |                            |  | DW   |            |            |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés  |                            |  | DX   | 906 871    | 778 530    |            |
| Dettes fiscales et sociales   |                            |  | DY   | 317 356    | 249 362    |            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                 |                            |  | DZ   |            |            |            |
| Autres dettes   |                            |  | EA   | 3 724      | 24 970     |            |
| Produits constatés d'avance (4)   |                            |  | EB   | 26 939     |            |            |
|   |                            | <b>TOTAL IV</b>                              | EC   | 1 845 411  | 2 068 093  |            |
| Écarts de conversion passif   |                            |  | V ED |            |            |            |
|   |                            | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b> | EE   | 20 146 299 | 19 183 207 |            |

## Renvois :

|   |    |           |           |
|---|----|-----------|-----------|
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                            | IB |           |           |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                          | IC |           |           |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                      | ID |           |           |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                   | IE |           |           |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                 | EF |           |           |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                 | EG | 1 719 423 | 1 880 170 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | EH |           |           |

## ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2020

Néant 

|   | France |           | Exportations et livr. intracommunautaires |         | Total |           | 30/09/2019 |
|---|--------|-----------|---|---------|-------|-----------|------------|
|   | FA     |           | FB  |         | FC    |           |            |
| Ventes de marchandises  |        | 115 136   |   | 2 400   |       | 117 536   | 92 797     |
| Production vendue :   |        |           |   |         |       |           |            |
| - biens   | FD     |           | FE  |         | FF    |           |            |
| - services  | FG     | 3 649 450 | FH  | 215 923 | FI    | 3 865 373 | 2 987 009  |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>   | FJ     | 3 764 586 | FK  | 218 323 | FL    | 3 982 909 | 3 079 806  |
| Production stockée  |        |           |   |         | FM    |           |            |
| Production immobilisée  |        |           |   |         | FN    |           |            |
| Subventions d'exploitation  |        |           |   |         | FO    |           |            |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)                |        |           |   |         | FP    | 31 893    | 29 150     |
| Autres produits (1) (11)  |        |           |   |         | FQ    | 12        | 6 840      |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                    | FR     |           |   |         |       | 4 014 813 | 3 115 796  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                                 |        |           |   |         | FS    | 123 414   | 131 769    |
| Variation de stock (marchandises)   |        |           |   |         | FT    |           |            |
| Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) |        |           |   |         | FU    |           |            |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)                       |        |           |   |         | FV    |           |            |
| Autres achats et charges externes (3)   |        |           |   |         | FW    | 2 933 251 | 2 308 897  |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |        |           |   |         | FX    | 42 056    | 31 479     |
| Salaires et traitements   |        |           |   |         | FY    | 514 724   | 404 776    |
| Charges sociales (10)   |        |           |   |         | FZ    | 199 206   | 160 552    |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements         |        |           |   |         | GA    | 37 672    | 11 161     |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions             |        |           |   |         | GB    |           |            |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions             |        |           |   |         | GC    | 29 150    | 29 150     |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions         |        |           |   |         | GD    |           |            |
| Autres charges (12)   |        |           |   |         | GE    | 75        | 18         |
| <b>Total des charges d'exploitations (4) (II)</b>                                   | GF     |           |   |         |       | 3 879 547 | 3 077 802  |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>   | GG     |           |   |         |       | 135 266   | 37 994     |
| Bénéfice attribué ou perte transférée   | III    |           |   |         | GH    |           |            |
| Perte supportée ou bénéfice transféré   | IV     |           |   |         | GI    |           |            |
| Produits financiers de participations (5)   |        |           |   |         | GJ    | 1 201 037 | 1 065 168  |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)        |        |           |   |         | GK    |           |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)   |        |           |   |         | GL    | 7 765     | 7 641      |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                                    |        |           |   |         | GM    | 644 550   | 582 881    |
| Différences positives de change   |        |           |   |         | GN    |           |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                       |        |           |   |         | GO    |           |            |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>  | GP     |           |   |         |       | 1 853 352 | 1 655 689  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                              |        |           |   |         | GQ    | 743 990   | 644 550    |
| Intérêts et charges assimilées (6)  |        |           |   |         | GR    | 8 199     | 12 386     |
| Différences négatives de change   |        |           |   |         | GS    |           | 4          |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                      |        |           |   |         | GT    |           |            |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>   | GU     |           |   |         |       | 752 189   | 656 940    |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>  | GV     |           |   |         |       | 1 101 163 | 998 750    |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>               | GW     |           |   |         |       | 1 236 429 | 1 036 744  |

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

Exercice clos le 30/09/2020

Néant 

|         |  | 30/09/2020                     | 30/09/2019                    |
|---------|--|--------------------------------|-------------------------------|
|         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion   | HA                             |                               |
|         | Produits exceptionnels sur opérations en capital   | HB                             | 322 181                       |
|         | Reprises sur provisions et transferts de charges   | HC                             |                               |
|         | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>  | HD                             | <b>322 181</b>                |
|         | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                      | HE                             | 5 034                         |
|         | Charges exceptionnelles sur opérations en capital  | HF                             | 100 360                       |
|         | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                             | HG                             |                               |
|         | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>  | HH                             | <b>100 360</b>                |
|         | <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>  | HI                             | <b>221 821</b>                |
|         | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                                       | IX                             |                               |
|         | Impôts sur les bénéfices   | X                              |                               |
|         | <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>  | HL                             | <b>6 190 346</b>              |
|         | <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>  | HM                             | <b>4 783 802</b>              |
|         | <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>                          | HN                             | <b>1 406 545</b>              |
| (1)     | - Produits nets partiels sur opérations à long terme   | HO                             |                               |
| (2)     | - Produits de locations immobilières   | HY                             | 45 054                        |
| (3)     | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                             |                               |
|         | - Crédit-bail mobilier   | HP                             |                               |
|         | - Crédit-bail immobilier   | HQ                             |                               |
| (4)     | - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH                             |                               |
| (5)     | - Produits concernant les entreprises liées  | IJ                             | 1 208 802                     |
| (6)     | - Intérêts concernant les entreprises liées  | IK                             | 3 800                         |
| (6 bis) | - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)                               | HX                             |                               |
| (6 ter) | - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                   | RC                             |                               |
|         | - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)        | RD                             |                               |
| (9)     | - Transferts de charges  | A1                             | 2 742                         |
| (10)    | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)  | A2                             |                               |
|         | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5                          |                                |                               |
| (11)    | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                               | A3                             |                               |
| (12)    | - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                | A4                             |                               |
| (13)    | - Primes et cotisations complémentaires professionnelles :                                     | A6                             |                               |
|         | facultatives   | A9                             |                               |
|         | obligatoires   | A7                             |                               |
|         | (dont cotisations facultatives Madelin)  | A8                             |                               |
|         | (dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)                          |                                |                               |
| (7)     | <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b>  |                                |                               |
|         |  | <b>Charges exceptionnelles</b> | <b>Produits exceptionnels</b> |
|         | Cession titres de participation  | 58 539                         | 322 181                       |
|         | Mali/participation   | 41 821                         |                               |
| (8)     | <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs</b>                                 | <b>Charges antérieures</b>     | <b>Produits antérieurs</b>    |
|         |  |                                |                               |

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

Société par actions simplifiée au capital de 6.157.275,30 €  
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 19 MARS 2021**

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

**Deuxième Résolution**

L'Assemblée Générale, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2020, faisant apparaître un bénéfice net de 1.406.544,68 € décide d'affecter ledit bénéfice comme suit :

|   |                |
|---|----------------|
| - Aux associés, à titre de dividendes, ci .....       | € 220.770,00   |
| - Au compte « réserves facultatives », le solde ..... | € 1.185.774,68 |
|   | _____          |
| TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci .....        | € 1.406.544,68 |
|   | _____          |

Ainsi, chacune des 220.770 actions composant le capital de la Société recevra un dividende de 1,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Il est précisé que le montant des revenus distribués aux personnes physiques susvisées, soit 91.521 € 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 2017 : Néant.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 : Un dividende total de 423.000 €, soit un dividende de 2 Euros par action, soumis à la Flat Tax pour les associés personnes physiques.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 : Un dividende total de 220.770 €, soit un dividende de 1 Euro par action, soumis à la Flat Tax pour les associés personnes physiques.

**Pour Copie Certifiée Conforme  
LE PRESIDENT**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'V' followed by a series of loops and a final vertical stroke, all written over a horizontal line.



**UNICOMPTA**

Commissaire aux comptes  
37 place Fodéré  
73300 Saint Jean de Maurienne



**ALLIANS AUDITEURS  
& ASSOCIES**

Commissaire aux comptes  
84 Boulevard des belges  
69006 Lyon

## **EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE**

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 6.157.275,30 euros  
Siège social : 3 rue du Champs de la Vigne – 74600 Annecy**

**417 626 280 RCS ANNECY**

**~~RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES A~~  
L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES STATUANT SUR  
LES COMPTES CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**



**UNICOMPTA**

Commissaire aux comptes  
37 place Fodéré  
73300 Saint Jean de Maurienne



**ALLIANS AUDITEURS  
& ASSOCIES**

Commissaire aux comptes  
84 Boulevard des belges  
69006 Lyon

## **EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE**

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 6.157.275,30 euros  
Siège social : 3 rue du Champs de la Vigne – 74600 Annecy**

**417 626 280 RCS ANNECY**

### **RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

Aux associés,

#### **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 FIDUCIAIRE EUROPEENNE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### *Référentiel d'audit*

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

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

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

La note l'annexe relative aux règles et méthodes comptables expose les méthodes d'évaluation des titres de participations. Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthode utilisée et des hypothèses d'évaluation retenues.

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

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil de Direction et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote 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 votre Conseil de Direction.

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

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

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

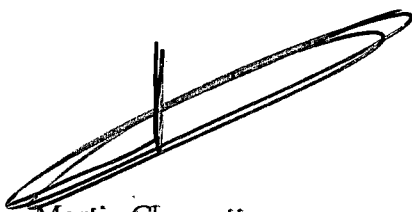
Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

**Fait à Lyon et à Saint Jean de Maurienne,**

**Le 11 mars 2021**


**Les Commissaires aux comptes**

**Allians Auditeurs & Associés**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line and a horizontal stroke.

Martin Chomette

**Unicompta**

A handwritten signature in black ink, featuring a complex, cursive script with multiple loops and a long horizontal tail.

Laurence Biboud

## ANNEXE AU RAPPORT

### Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;
- ils prennent 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 ;
- ils apprécient 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 ;
- ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## Bilan Actif

| Bilan Actif  | Du 01/10/2019 au 30/09/2020 |                  |                   | Au 30/09/2019     |
|--|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|  | Brut                        | Amort. Prov.     | Net               | Net               |
| Capital souscrit non appelé                                  |                             |                  |                   |                   |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |                  |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |                  |                   |                   |
| Frais d'établissement  |                             |                  |                   |                   |
| Frais de développement                                       |                             |                  |                   |                   |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 234 694                     | 223 023          | 11 671            |                   |
| Fonds commerciaux  |                             |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 99 533                      | 33 291           | 66 242            |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |                  |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |                  |                   |                   |
| Terrains   |                             |                  |                   |                   |
| Constructions  |                             |                  |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                           | 284 911                     | 249 363          | 35 547            | 39 801            |
| Immobilisations en cours                                     |                             |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes  |                             |                  |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |                  |                   |                   |
| Participations évaluées selon mise en équivalence            |                             |                  |                   |                   |
| Autres participations  | 17 050 822                  | 743 990          | 16 306 833        | 16 367 631        |
| Créances rattachées à des participations                     |                             |                  |                   |                   |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille             |                             |                  |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                    |                             |                  |                   |                   |
| Prêts  |                             |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                           | 5 225                       |                  | 5 225             | 45                |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                      | <b>17 675 185</b>           | <b>1 249 667</b> | <b>16 425 518</b> | <b>16 407 477</b> |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |                  |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                    |                             |                  |                   |                   |
| Matières premières, autres approvisionnements                |                             |                  |                   |                   |
| En-cours de production :                                     |                             |                  |                   |                   |
| - De biens   |                             |                  |                   |                   |
| - De services  |                             |                  |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                             |                             |                  |                   |                   |
| Marchandises   |                             |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes versés sur commandes                     |                             |                  |                   |                   |
| <b>Créances</b>  |                             |                  |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                 | 1 128 820                   | 6 474            | 1 122 346         | 1 009 027         |
| Autres   | 1 355 928                   | 22 676           | 1 333 252         | 937 289           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                             |                  |                   |                   |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                       |                             |                  |                   |                   |
| Actions propres  |                             |                  |                   |                   |
| Autres titres  |                             |                  |                   |                   |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                             |                             |                  |                   |                   |
| <b>Disponibilités</b>  | <b>927 877</b>              |                  | <b>927 877</b>    | <b>630 115</b>    |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                           | <b>337 307</b>              |                  | <b>337 307</b>    | <b>199 299</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       | <b>3 749 932</b>            | <b>29 150</b>    | <b>3 720 781</b>  | <b>2 775 730</b>  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                          |                             |                  |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                      |                             |                  |                   |                   |
| Écart de conversion actif                                    |                             |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF</b>   | <b>21 425 116</b>           | <b>1 278 817</b> | <b>20 146 299</b> | <b>19 183 207</b> |

## Bilan Passif

| Bilan Passif  | Du 01/10/2019     | Du 01/10/2018     |
|---|-------------------|-------------------|
|   | Au 30/09/2020     | Au 30/09/2019     |
| <b>Capitaux propres</b>                             |                   |                   |
| Capital social ou individuel (dont versé) 6 157 275 | 6 157 275         | 6 157 275         |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport               | 3 579 492         | 3 579 492         |
| Écarts de réévaluation                              |                   |                   |
| Écart d'équivalence                                 |                   |                   |
| - Légale  | 6 157 28          | 5 89 874          |
| - Statutaires ou contractuelles                     |                   |                   |
| Réserves :  |                   |                   |
| - Réglementées                                      | 6 541 849         | 5 793 229         |
| - Autres  |                   |                   |
| Report à nouveau                                    |                   |                   |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)          | 1 406 545         | 995 244           |
| Subventions d'investissement                        |                   |                   |
| Provisions réglementées                             |                   |                   |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                             | <b>18 308 889</b> | <b>17 115 114</b> |
| <b>Autres fonds propres</b>                         |                   |                   |
| Produits des émissions de titres participatifs      |                   |                   |
| Avances conditionnées                               |                   |                   |
| Autres  |                   |                   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                         |                   |                   |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>           |                   |                   |
| Provisions pour :                                   |                   |                   |
| - Risques   |                   |                   |
| - Charges   |                   |                   |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>           |                   |                   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                           |                   |                   |
| Emprunts obligataires convertibles                  |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires :                      |                   |                   |
| - Après des établissements de crédit                | 281 938           | 317 655           |
| Emprunts et dettes :                                |                   |                   |
| - Financières diverses                              | 308 583           | 697 576           |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours    |                   |                   |
| - Fournisseurs et comptes rattachés                 | 906 871           | 778 530           |
| Dettes :  |                   |                   |
| - Fiscales et sociales                              | 317 356           | 249 362           |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés          |                   |                   |
| Autres dettes                                       | 3 724             | 24 970            |
| Instruments de trésorerie                           |                   |                   |
| Produits constatés d'avance                         | 26 939            |                   |
| <b>EMPRUNTS ET DÉTTES</b>                           | <b>1 845 411</b>  | <b>2 068 093</b>  |
| Écarts de conversion passif                         |                   |                   |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                 | <b>20 146 299</b> | <b>19 183 207</b> |

## Compte de résultat

| Compte de résultat  | Du 01/10/2019 au 30/09/2020 |                |                  | Au 30/09/2019    |
|---|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
|   | France                      | Exportation    | Total            | Total            |
| <b>Produits d'exploitation</b>  |                             |                |                  |                  |
| Ventes de marchandises  | 115 136                     | 2 400          | 117 536          | 92 797           |
| Production vendue :   |                             |                |                  |                  |
| - De biens  |                             |                |                  |                  |
| - De services   | 3 649 450                   | 215 923        | 3 865 373        | 2 987 009        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>   | <b>3 764 586</b>            | <b>218 323</b> | <b>3 982 909</b> | <b>3 079 806</b> |
| Production :  |                             |                |                  |                  |
| - Stockée   |                             |                |                  |                  |
| - Immobilisée   |                             |                |                  |                  |
| Subventions d'exploitation reçues   |                             |                | 31 893           | 29 150           |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges |                             |                | 12               | 6 840            |
| Autres produits   |                             |                |                  |                  |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>  |                             |                | <b>4 014 813</b> | <b>3 115 796</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |                             |                |                  |                  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                             |                             |                | 123 414          | 131 769          |
| Variation de stocks (marchandises)  |                             |                |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                       |                             |                |                  |                  |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)           |                             |                |                  |                  |
| Autres achats et charges externes *   |                             |                | 2 933 251        | 2 308 897        |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                             |                | 42 056           | 31 479           |
| Salaires et traitements   |                             |                | 514 724          | 404 776          |
| Charges sociales  |                             |                | 199 206          | 160 552          |
| - Amortissements sur immobilisations  |                             |                | 37 672           | 11 161           |
| - Dépréciations sur immobilisations   |                             |                |                  |                  |
| Dotations aux :   |                             |                | 29 150           | 29 150           |
| - Dépréciations sur actif circulant   |                             |                |                  |                  |
| - Provisions pour risques et charges  |                             |                |                  |                  |
| Autres charges  |                             |                | 75               | 18               |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>   |                             |                | <b>3 879 547</b> | <b>3 077 802</b> |
| * Y compris :   |                             |                |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail mobilier  |                             |                |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier  |                             |                |                  |                  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>  |                             |                | <b>135 266</b>   | <b>37 994</b>    |
| Bénéfice attribué ou perte transférée   |                             |                |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré   |                             |                |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>  |                             |                |                  |                  |
| Produits financiers de participation  |                             |                | 1 201 037        | 1 065 168        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé             |                             |                |                  |                  |
| Autres intérêts et produits assimilés   |                             |                | 7 765            | 7 641            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                             |                | 644 550          | 582 881          |
| Différences positives de change   |                             |                |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                             |                |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                             |                | <b>1 853 352</b> | <b>1 655 689</b> |
| <b>Charges financières</b>  |                             |                |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |                             |                | 743 990          | 644 550          |
| Intérêts et charges assimilées  |                             |                | 8 199            | 12 386           |
| Différences négatives de change   |                             |                |                  | 4                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                             |                |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>  |                             |                | <b>752 189</b>   | <b>656 940</b>   |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>   |                             |                | <b>1 101 163</b> | <b>998 750</b>   |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>  |                             |                | <b>1 236 429</b> | <b>1 036 744</b> |

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite)  | Au 30/09/2020    | Au 30/09/2019    |
|---|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>   |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   |                  | 3                |
| Sur opérations en capital   | 322 181          | 150 000          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges           |                  |                  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   | <b>322 181</b>   | <b>150 003</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles</b>  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion   |                  | 5034             |
| Sur opérations en capital   | 100 360          | 172 225          |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                  |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  | <b>100 360</b>   | <b>177 259</b>   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>  | <b>221 821</b>   | <b>-27 256</b>   |
| Participation des salariés  |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices  | 51 705           | 14 244           |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>   | <b>6 190 346</b> | <b>4 921 489</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>  | <b>4 783 802</b> | <b>3 926 245</b> |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>         | <b>1 406 545</b> | <b>995 244</b>   |

**Annexe**

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 20 146 299 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 406 545 Euros.

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

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

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

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

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

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

## Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constitue un évènement majeur de l'exercice.

Néanmoins, l'entreprise a continué à délivrer ses prestations sans interruption, en mettant en place une organisation basée sur le télétravail selon les recommandations gouvernementales. Elle n'a pas utilisé les mesures d'activité partielle et de financement.

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date d'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

## Méthode des coûts historiques

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

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations incorporelles

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

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

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

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

A l'exception des constructions qui ont fait l'objet d'une décomposition selon les modalités suivantes :

A COMPLETER

Les autres actifs n'ont fait l'objet d'aucune décomposition, compte tenu de leur nature.

Autres méthodes :

A COMPLETER

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations SUPPRIMER LA MENTION INUTILE (ne) sont (pas) inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

### Amortissements

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

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

|   |              |
|---|--------------|
| • Constructions                                 | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles                   | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel et outillage                         | 5 à 10 ans,  |
| • Matériel de transport                         | 4 à 5 ans,   |
| • Mobilier de bureau                            | 10 ans,      |
| • Autres  | XXX ans.     |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

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

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

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

### Créances

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

### Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2020) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.75%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

### Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 19 711 € hors taxe.

## Etat des immobilisations

| Immobilisations  | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations               |                                 |
|--|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
|  |                                  | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                  |                             |                                 |
| Frais d'établissement et de développement              |                                  |                             |                                 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 610                              |                             | 481 398                         |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                   | <b>610</b>                       |                             | <b>481 398</b>                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                  |                             |                                 |
| Terrains   |                                  |                             |                                 |
| Constructions :  |                                  |                             |                                 |
| - Sur sol propre                                       |                                  |                             |                                 |
| - Sur sol d'autrui                                     |                                  |                             |                                 |
| - Générales, agencements et aménagements constructions |                                  |                             |                                 |
| Installations :  |                                  |                             |                                 |
| - Techniques, matériel et outillage                    |                                  |                             |                                 |
| - Générales, agencements et aménagements divers        | 40 768                           |                             |                                 |
| Matériel :   |                                  |                             |                                 |
| - De transport   |                                  |                             |                                 |
| - De bureau et informatique, mobilier                  | 82 056                           |                             | 231 790                         |
| Emballages récupérables et divers                      |                                  |                             |                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                  |                             |                                 |
| Avances et acomptes                                    |                                  |                             |                                 |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                     | <b>122 823</b>                   |                             | <b>231 790</b>                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                  |                             |                                 |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                                  |                             |                                 |
| Autres :   |                                  |                             |                                 |
| - Participations                                       | 17 012 181                       |                             | 175 250                         |
| - Titres immobilisés                                   |                                  |                             |                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 45                               |                             | 5 180                           |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                     | <b>17 012 226</b>                |                             | <b>180 430</b>                  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>17 135 660</b>                |                             | <b>893 618</b>                  |

| Immobilisations                                 | Diminutions |                | Valeur brute des Immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|-------------|----------------|--|---|
|   | Virements   | Cessions       |  | Val. d'origine des Immo. en fin d'ex.       |
| Frais d'établissement et de développement       |             |                |  |   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   |             |                | 147 781                                  | 334 227                                     |
| <b>TOTAL</b>                                    |             |                | <b>147 781</b>                           | <b>334 227</b>                              |
| Terrains  |             |                |  |   |
| Constructions :                                 |             |                |  |   |
| - Sur sol propre                                |             |                |  |   |
| - Sur sol d'autrui                              |             |                |  |   |
| - Gales, agencés et aménagt. const.             |             |                |  |   |
| Installations :                                 |             |                |  |   |
| - Techniques, matériel et outillage             |             |                |  |   |
| - Gales, agencés et aménagt. divers             |             |                | 40 768                                   |   |
| - De transport                                  |             |                |  |   |
| Matériel :                                      |             |                |  |   |
| - De bureau et informatique, mob.               |             | 69 703         | 244 143                                  |   |
| Emballages récupérables et divers               |             |                |  |   |
| Immobilisations corporelles en cours            |             |                |  |   |
| Avances et acomptes                             |             |                |  |   |
| <b>TOTAL</b>                                    |             | <b>69 703</b>  | <b>284 911</b>                           |   |
| Participations évaluées par mise en équivalence |             |                |  |   |
| Autres :  |             |                |  |   |
| - Participations                                |             | 136 609        | 17 050 822                               |   |
| - Titres immobilisés                            |             |                |  |   |
| Prêts et autres immobilisations financières     |             |                | 5 225                                    |   |
| <b>TOTAL</b>                                    |             | <b>136 609</b> | <b>17 056 047</b>                        |   |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            |             | <b>354 093</b> | <b>17 675 185</b>                        |   |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                 |                                |                |                |                           |
|--|--------------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables  | Montant au début de l'exercice | Augment.       | Diminut.       | Montant en fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |                |                |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |                |                |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 610                            | 323 151        | 67 447         | 256 314                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   | <b>610</b>                     | <b>323 151</b> | <b>67 447</b>  | <b>256 314</b>            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |                |                |                           |
| <b>Terrains</b>  |                                |                |                |                           |
| <b>Constructions :</b>   |                                |                |                |                           |
| - Sur sol propre   |                                |                |                |                           |
| - Sur sol d'autrui   |                                |                |                |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |                |                |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             |                                |                |                |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 27 910                         | 2 031          |                | 29 941                    |
| Matériel de transport  |                                |                |                |                           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 55 112                         | 234 013        | 69 703         | 219 422                   |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |                |                |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     | <b>83 022</b>                  | <b>236 044</b> | <b>69 703</b>  | <b>249 363</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>   | <b>83 632</b>                  | <b>559 195</b> | <b>137 150</b> | <b>505 677</b>            |

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

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

## Etat des provisions et dépréciations

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

| Nature des dépréciations                                      | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b>  |                                |   |   |                                |
| - Incorporelles   |                                |   |   |                                |
| - Corporelles   |                                |   |   |                                |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence                 | 644 550                        | 743 990                                 | 644 550                                       | 743 990                        |
| - Titres de participation                                     |                                |   |   |                                |
| - Financières   |                                |   |   |                                |
| Sur stocks et en cours  |                                |   |   |                                |
| Sur comptes clients   | 6 474                          | 6 474                                   | 6 474   | 6 474                          |
| Autres provisions pour dépréciation                           | 22 676                         | 22 676                                  | 22 676  | 22 676                         |
| <b>DÉPRÉCIATIONS</b>  | <b>673 701</b>                 | <b>773 140</b>                          | <b>673 701</b>                                | <b>773 140</b>                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>  | <b>673 701</b>                 | <b>773 140</b>                          | <b>673 701</b>                                | <b>773 140</b>                 |
| - D'exploitation  |                                | 29 150                                  | 29 150  |                                |
| Dont dotations et reprises : - Financières                    |                                | 743 990                                 | 644 550                                       |                                |
| - Exceptionnelles   |                                |   |   |                                |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> |                                |   |   |                                |

## Etat des créances

| Créances   | Montant brut     | Liquidité de l'actif     |                         |
|--|------------------|--------------------------|-------------------------|
|  |                  | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>   |                  |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations   |                  |                          |                         |
| Prêts (1) (2)  |                  |                          |                         |
| Autres immobilisations financières   | 5 225            |                          | 5 225                   |
| <b>De l'actif circulant</b>  |                  |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux   | 7 769            |                          | 7 769                   |
| Autres créances clients  | 1 121 051        | 1 121 051                |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés  |                  |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés   |                  |                          |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    | 4 252            | 4 252                    |                         |
| Impôts sur les bénéfices   |                  |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée   | 198 609          | 198 609                  |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     | 5 718            | 5 718                    |                         |
| Divers   |                  |                          |                         |
| Groupe et associés (2)   | 1 081 236        | 1 081 236                |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 66 114           | 66 114                   |                         |
| Charges constatées d'avance  | 337 307          | 337 307                  |                         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2 827 280</b> | <b>2 814 286</b>         | <b>12 994</b>           |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice                               |                  |                          |                         |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                       |                  |                          |                         |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques                  |                  |                          |                         |

## Etat des dettes

| Dettes  | Montant brut     | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|   |                  | Échéances à moins d'1 an      | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |                  |                               |                         |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)  |                  |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1):                 |                  |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine   |                  |                               |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine   | 281 938          | 155 950                       | 125 988                 |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |                  |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés   | 906 871          | 906 871                       |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés  | 34 697           | 34 697                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 48 200           | 48 200                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices  | 28 698           | 28 698                        |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée  | 198 018          | 198 018                       |                         |                           |
| Obligations cautionnées   |                  |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés   | 7 743            | 7 743                         |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)  | 308 583          | 308 583                       |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 3 724            | 3 724                         |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance   | 26 939           | 26 939                        |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>1 845 411</b> | <b>1 719 423</b>              | <b>125 988</b>          |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                  |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 |                  |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   | 7 752            |                               |                         |                           |

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 1 375            | 468              |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 410 708          | 273 326          |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 58 905           | 42 153           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes   | 264              | 20 575           |
| <b>TOTAL</b>  | <b>471 252</b>   | <b>336 523</b>   |

### Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---|-------------------|-------------------|
|   | 30/09/2020        | 30/09/2019        |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        | 1 375.00          | 468.00            |
| 1688400000 Int.courus s/emp.aup.etablit.credit                | 1 375.00          | 468.00            |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      | 410 708.30        | 273 326.25        |
| 4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues                 | 410 708.30        | 273 326.25        |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 58 904.62         | 42 153.11         |
| 4282000000 Dettes provis. pr congés à payer                   | 34 696.67         | 26 982.86         |
| 4382000000 Charges sociales s/congés à payer                  | 13 110.11         | 10 564.11         |
| 4386312000 Taxe Apprentissage                                 | 2 268.73          |                   |
| 4386313000 Formation Continue                                 | 2 346.11          | 1 808.14          |
| 4486000000 Etat - autres charges à payer                      | 6 483.00          | 2 798.00          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes   | 264.22            | 20 575.40         |
| 4198000000 Clients - RRR à accorder                           | 264.22            | 20 575.40         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>471 252.14</b> | <b>336 522.76</b> |

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts   |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 47711            | 2880             |
| Autres créances   | 3600             | 5793             |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>51 311</b>    | <b>9 673</b>     |

### Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir<br>inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
|   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| Créances rattachées à des participations                        |                  |                  |
| Autres titres immobilisés                                       |                  |                  |
| Prêts   |                  |                  |
| Autres immobilisations financières                              |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                           | 47 710.92        | 2 880.00         |
| 4181000000 Clients - factures à établir                         | 47 710.92        | 2 880.00         |
| Autres créances   | 3 600.00         | 6 793.39         |
| 4098000000 Fournisseurs - RRR à obtenir                         | 3 600.00         |                  |
| 4558000000 Associés - Intérêts courus                           |                  | 5 523.79         |
| 4687000000 Divers - produits à recevoir                         |                  | 1 269.60         |
| Valeurs mobilières de placement                                 |                  |                  |
| Disponibilités  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>51 310.92</b> | <b>9 673.39</b>  |

## Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| - D'exploitation            | 26 939           |                  |
| Produits : - Financiers     |                  |                  |
| - Exceptionnels             |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>26 939</b>    |                  |

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
| - D'exploitation            | 337 307          | 199 299          |
| Charges : - Financières     |                  |                  |
| - Exceptionnelles           |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>337 307</b>   | <b>199 299</b>   |

**Composition du capital Social**

| Postes concernés   | Nombre  | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|--|---------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 220 770 | 27.89000        | 6 157 275        |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      |         |                 |                  |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                                 |         |                 |                  |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 220 770 | 27.89000        | 6 157 275        |

## Engagements financiers

| Engagements donnés                          | Montant en Euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus                  |                  |
| Aval et cautions                            | 2 380 000        |
| Indemnités de départ en retraite            | 20 753           |
| Emprunts (intérêts restant à courir)        |                  |
| Crédit-bail :<br>- Mobilier<br>- Immobilier |                  |
| Autres engagements                          |                  |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>2 400 753</b> |

Commentaire

| Engagements reçus        | Montant en Euros |
|--------------------------|------------------|
| Abandon de créances      |                  |
| GARANTIE CAUTION (en K€) | 85 000           |
| <b>TOTAL</b>             | <b>85 000</b>    |

Commentaire