

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 29/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/010496

Date : 29/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/010496**
n° de gestion : **1998B00121**
n° SIREN : **417 626 280 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 29/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

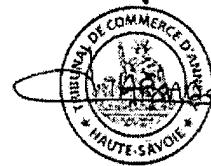
Eurex - Compagnie Fiduciaire Européenne - Sté par actions simplifiée
3 Rue Du Champ De la Vigne Seynod 74600 ANNECY France

date de clôture : 30/09/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
DCA

Pièce : Documents comptables prévus par la législation en vigueur



AB|G-7401/T-DEPOT-
ACTE/I-863329



EUREX FAIRE DE L'AUDACE
VOTRE CAPITAL

COMPTES ANNUELS 2019

SAS EUREX-COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE

3 rue du champ de la vigne

74600 ANNECY

NAF : 6920Z

SIRET : 41762628000016

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

1941. 10. 10. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31.

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 19 183 207 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 995 244 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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.

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.

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.

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. |

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.

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 2019) 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 2.00%.

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 13.255,50 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 4.176,54 €.

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 20.000 € hors taxe.

Parmi cette somme, 20.000 € correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 19 836 | | |
| TOTAL | 19 836 | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 44 359 | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 80 514 | | 19 880 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 124 873 | | 19 880 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| - Participations | 15 506 018 | | 2 474 875 |
| Autres : | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 45 | | |
| TOTAL | 15 506 063 | | 2 474 875 |
| TOTAL GENERAL | 15 650 772 | | 2 494 755 |

| CADRE B | Diminutions | | Valeur brute des immos en fin d'exercice | Réévaluation légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immos en fin d'exercice |
|---|-------------|---------|--|--|
| | Virement | Cession | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 19 226 | 610 |
| TOTAL | | | 19 226 | 610 |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencets et aménagt. const. | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| - Gales, agencets et aménagt. divers | | | 3 591 | 40 768 |
| Matériel : | | | | |
| - De transport | | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | | 18 339 | 82 056 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 21 930 | 122 823 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Participations | | | 968 711 | 17 012 181 |
| Autres : | | | | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 45 | |
| TOTAL | | | 968 711 | 17 012 226 |
| TOTAL GENERAL | | | 1 009 867 | 17 135 660 |

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | | | | |
|--|--------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 19 836 | | 19 226 | 610 |
| TOTAL | 19 836 | | 19 226 | 610 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| 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 | 29 470 | 2 031 | 3 591 | 27 910 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 64 321 | 9 130 | 18 339 | 55 112 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 93 791 | 11 161 | 21 930 | 83 022 |
| TOTAL GENERAL | 113 627 | 11 161 | 41 155 | 83 632 |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|--|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agents et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | |

| CADRE C | | | | |
|--|------------------------------------|---------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations exercice aux amortissement | 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 |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Réglémentées | | | | |
| Provisions pour : | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | |
| - Investissements | | | | |
| - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Risques et charges | | | | |
| Provisions pour : | | | | |
| - Litiges | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | |
| - Pertes de change | | | | |
| - 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 | | | | |
| TOTAL | | | | |

| NATURE DES DEPRECIATIONS | 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 |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| Immobilisations : | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participations | 582 881 | 644 550 | 582 881 | 644 550 |
| - 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 |
| TOTAL | 612 031 | 673 701 | 612 031 | 673 701 |
| TOTAL GENERAL | 612 031 | 673 701 | 612 031 | 673 701 |
| - D'exploitation | | 29 150 | 29 150 | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | 644 550 | 582 881 | |
| - Exceptionnelles | | | | |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | | | |

Etat des créances

| Créances (a) | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 45 | | 45 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 7 769 | | 7 769 |
| Autres créances clients | 1 007 732 | 1 007 732 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 57 | 57 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 593 | 1 593 | |
| Impôts sur les bénéfices | 91 039 | 91 039 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 139 680 | 139 680 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 577 | 577 | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | 640 549 | 640 549 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 86 470 | 86 470 | |
| Charges constatées d'avance | 199 299 | 199 299 | |
| TOTAL | 2 174 810 | 2 166 996 | 7 814 |
| (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 (b) | Montant brut | Degre d'exigibilité du passif | | |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1): | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | 317 655 | 129 732 | 187 923 | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 778 530 | 778 530 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 26 983 | 26 983 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 43 863 | 43 863 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 174 368 | 174 368 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 4 148 | 4 148 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 697 576 | 697 576 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 24 970 | 24 970 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 068 093 | 1 880 170 | 187 923 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 183 578 | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 468.00 | 1 076.00 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 273 326.25 | 265 137.28 |
| Dettes fiscales et sociales | 42 153.11 | 36 052.56 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 20 575.40 | 3 668.26 |
| TOTAL | 336 522.76 | 305 934.10 |

Détail des charges à payer

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 468.00 | 1 076.00 |
| <i>1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabli.crédit</i> | <i>468.00</i> | <i>1 076.00</i> |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 273 326.25 | 265 137.28 |
| <i>4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues</i> | <i>273 326.25</i> | <i>265 137.28</i> |
| Dettes fiscales et sociales | 42 153.11 | 36 052.56 |
| <i>4282000000 Dettes provis. pr congés à payer</i> | <i>26 982.86</i> | <i>23 190.11</i> |
| <i>4382000000 Charges sociales s/congés à payer</i> | <i>10 564.11</i> | <i>9 729.71</i> |
| <i>4386312000 Taxe Apprentissage</i> | | <i>1 626.15</i> |
| <i>4386313000 Formation Continue</i> | <i>1 808.14</i> | <i>1 506.59</i> |
| <i>4486000000 Etat - autres charges à payer</i> | <i>2 798.00</i> | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 20 575.40 | 3 668.26 |
| <i>4198000000 Clients - RRR à accorder</i> | <i>20 575.40</i> | |
| <i>4686000000 Divers - charges à payer</i> | | <i>3 668.26</i> |
| TOTAL | 336 522.76 | 305 934.10 |

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 880.00 | |
| Autres créances | 6 793.39 | 9 078.96 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 9 673.39 | 9 078.96 |

Détail des produits à recevoir

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 880.00 | |
| 4181000000 Clients - factures à établir | 2 880.00 | |
| Autres créances | 6 793.39 | 9 078.96 |
| 4487000000 Etat - produits à recevoir | | 9 078.96 |
| 4558000000 Associés - intérêts courus | 5 523.79 | |
| 4687000000 Divers - produits à recevoir | 1 269.60 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 9 673.39 | 9 078.96 |

Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | Exercice clos le | |
|-----------------------------|------------------|--------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Produits : | | |
| - D'exploitation | | 2 439 |
| - Financiers | | |
| - Exceptionnels | | |
| TOTAL | | 2 439 |

| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | Exercice clos le | |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Charges : | | |
| - D'exploitation | 199 299 | 166 172 |
| - Financières | | |
| - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | 199 299 | 166 172 |

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 | 211 500 | 27.89000 | 5 898 735 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | 9 270 | 27.89000 | 258 540 |
| 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 DONNES :

| Nature des engagements donnés | Montant en Euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Indemnités de départ en retraite | 13 529 |
| Emprunts (intérêts restant à courir) | 317 655 |
| Crédit-bail :
- Mobilier
- Immobilier | |
| Autres engagements | |
| TOTAL | 331 184 |

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances | |
| TOTAL | |

Commentaire

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2019

Néant

| | | Brut
① | Amort. provisions
② | Net 30/09/2019
③ | Net 30/09/2018
④ |
|---|-----------------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé | I AA | | | | |
| Frais d'établissement | AB | | AC | | |
| Frais de développement | CX | | CQ | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | AF | 610 | AG | 610 | |
| Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| Terrains | AN | | AO | | |
| Constructions | AP | | AQ | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| Autres immobilisations corporelles | AT | 122 823 | AU | 83 022 | 39 801 |
| Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| Avances et acomptes (2) | AX | | AY | | |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS | | CT | | |
| Autres participations (2) | CU | 17 012 181 | CV | 644 550 | 16 367 631 |
| Créances rattachées à des participations (2) | BB | | BC | | |
| Autres titres immobilisés (2) | BD | | BE | | |
| Prêts (2) | BF | | BG | | |
| Autres immobilisations financières (2) | BH | 45 | BI | 45 | 45 |
| TOTAL II | BJ | 17 135 660 | BK | 728 182 | 16 407 477 |
| Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| En cours de production : | | | | | |
| - de biens | BN | | BO | | |
| - de services | BP | | BQ | | |
| Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| Marchandises | BT | | BU | | |
| Avances et acomptes sur commandes | BV | | BW | | |
| Clients et comptes rattachés (3) | BX | 1 015 501 | BY | 6 474 | 1 009 027 |
| Autres créances (3) | BZ | 959 965 | CA | 22 676 | 937 289 |
| Capital souscrit appelé, non versé | CB | | CC | | |
| V.M.P. (dont actions propres) | CD | | CE | | |
| Disponibilités | CF | 630 115 | CG | 630 115 | 670 632 |
| Charges constatées d'avance (3) | CH | 199 299 | CI | 199 299 | 166 172 |
| TOTAL III | CJ | 2 804 880 | CK | 29 150 | 2 775 730 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | IV CW | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V CM | | | | |
| Ecart de conversion actif | VI CN | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI) | CO | 19 940 540 | IA | 757 333 | 19 183 207 |
| (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 30/09/2019

Néant

| | | | Net 30/09/2019 | Net 30/09/2018 |
|---|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| Capital social ou individuel (1) | (dont versé) | 6 157 275 | DA 6 157 275 | 5 898 735 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB 3 579 492 | 3 041 546 |
| Ecart de réévaluation (2) | (dont écart d'équivalence) EK | | DC | |
| Réserve légale (3) | | | DD 589 874 | 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 5 793 229 | 4 891 290 |
| Report à nouveau | | | DH | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | | | DI 995 244 | 1 324 939 |
| Subventions d'investissement | | | DJ | |
| Provisions réglementées | | | DK | |
| | | TOTAL I | DL 17 115 114 | 15 746 384 |
| Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | |
| Avances conditionnées | | | DN | |
| | | TOTAL II | DO | |
| Provisions pour risques | | | DP | |
| Provisions pour charges | | | DQ | |
| | | TOTAL III | DR | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | DS | |
| Autres emprunts obligataires | | | DT | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU 317 655 | 695 755 |
| Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) | EI | | DV 697 576 | 380 100 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX 778 530 | 593 417 |
| Dettes fiscales et sociales | | | DY 249 362 | 237 826 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | |
| Autres dettes | | | EA 24 970 | 10 065 |
| Produits constatés d'avance (4) | | | EB | 2 439 |
| | | TOTAL IV | EC 2 068 093 | 1 919 602 |
| Ecart de conversion passif | | V | ED | |
| | | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | EE 19 183 207 | 17 665 985 |

Renvois :

| | | | |
|---|----|-----------|-----------|
| (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| (2) Dont écart de réévaluation libre | 1D | | |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 1 880 170 | 1 919 602 |
| (5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | 82 |

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2019

Néant

| | France | | Exportations et livr.
intracommunautaires | | Total | 30/09/2018 | |
|---|--------|-----------|--|---------|-------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises | FA | 88 068 | FB | 4 729 | FC | 92 797 | 86 326 |
| Production vendue : | | | | | | | |
| - biens | FD | | FE | | FF | | |
| - services | FG | 2 849 415 | FH | 137 594 | FI | 2 987 009 | 2 628 154 |
| Chiffre d'affaires nets | FJ | 2 937 483 | FK | 142 323 | FL | 3 079 806 | 2 714 479 |
| Production stockée | | | | | FM | | |
| Production immobilisée | | | | | FN | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9) | | | | | FP | 29 150 | |
| Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 6 840 | 1 209 |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | FR | 3 115 796 | 2 715 688 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | FS | 131 769 | 122 673 |
| 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 | 2 308 897 | 1 879 461 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | FX | 31 479 | 24 740 |
| Salaires et traitements | | | | | FY | 404 776 | 321 849 |
| Charges sociales (10) | | | | | FZ | 160 552 | 121 061 |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | | GA | 11 161 | 6 738 |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | GC | 29 150 | |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| Autres charges (12) | | | | | GE | 18 | 1 096 |
| Total des charges d'exploitations (4) (II) | | | | | GF | 3 077 802 | 2 477 620 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 37 994 | 238 068 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | | III | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | | IV | | |
| Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | 1 065 168 | 983 049 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 7 641 | 10 469 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | 582 881 | 13 400 |
| Différences positives de change | | | | | GN | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | GP | 1 655 689 | 1 006 918 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | GQ | 644 550 | 97 881 |
| Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 12 386 | 22 169 |
| Différences négatives de change | | | | | GS | 4 | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | GU | 656 940 | 120 050 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | | | | | GV | 998 750 | 886 868 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 1 036 744 | 1 124 936 |

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2019

Néant

| | | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
|------------------|--|--------------------------------|-------------------------------|
| | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA 3 | 12 364 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | HB 150 000 | 401 558 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD 150 003 | 413 922 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE 5 034 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | HF 172 225 | 121 893 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH 177 259 | 121 893 |
| | 4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | HI -27 256 | 292 029 |
| | Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | IJ | |
| | Impôts sur les bénéfices (X) | HK 14 244 | 92 026 |
| | TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | HL 4 921 489 | 4 136 528 |
| | TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X) | HM 3 926 245 | 2 811 589 |
| | 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) | HN 995 244 | 1 324 939 |
| (1) | - Produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| (2) | - Produits de locations immobilières | HY 52 253 | 53 367 |
| | - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| (3) | - 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 1 072 808 | 993 518 |
| (6) | - Intérêts concernant les entreprises liées | IK 2 785 | 3 668 |
| (6 bis) | Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis 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 | |
| (10) | - Cotisations personnelles de l'exploitant (13) | A2 | |
| (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 : facultatives | A6 | |
| | | obligatoires | A9 |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Voir état annexe | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | |

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite) - Annexe

Détail des produits et charges exceptionnels

| Détail des produits et charges exceptionnels | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
|--|-------------------------|------------------------|
| Cession de titres de participations | 172 225 | 150 000 |
| penalités | 605 | |
| divers | | 3 |
| Taxe sur les salaires | 4 429 | |



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 2019**

EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE

3 rue du Champs de la Vigne
74600 ANNECY

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

Aux associés de la société EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE,

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 2019, 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

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 Septembre 2018 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations nous portons à votre connaissance l'élément suivant :

- 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 cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 président 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.

RESPONSABILITES 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 Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

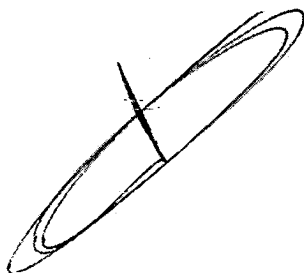
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 25 mai 2020

Les Commissaires aux comptes

Allians Auditeurs & Associés
Martin Chomette



Unicompta
Laurence Biboud



ANNEXE AU RAPPORT

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES 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 01/10/2018 au 30/09/2019 | | | Au 30/09/2018 |
|--|-----------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 610 | 610 | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 122 823 | 83 022 | 39 801 | 31 082 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 17 012 181 | 644 550 | 16 367 631 | 14 923 137 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 45 | | 45 | 45 |
| TOTAL I | 17 135 660 | 728 182 | 16 407 477 | 14 954 264 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <i>Stocks et en-cours</i> | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de - De biens | | | | |
| production : - De services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | | | | |
| <i>Créances</i> | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 1 015 501 | 6474 | 1 009 027 | 1 045 565 |
| Autres | 959 965 | 22 676 | 937 289 | 829 352 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| <i>Instruments de trésorerie</i> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 630 115 | | 630 115 | 670 632 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | 199 299 | | 199 299 | 166 172 |
| TOTAL II | 2 804 880 | 29 150 | 2 775 730 | 2 711 721 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | III | | | |
| Primes de remboursement des obligations | IV | | | |
| Ecarts de conversion actif | V | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 19 940 540 | 757 333 | 19 183 207 | 17 665 985 |

Bilan Passif

| BILAN PASSIF | Du 01/10/2018 | |
|---|-------------------|-------------------|
| | Au 30/09/2019 | Au 30/09/2018 |
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) 6 157 275 | 6 157 275 | 5 898 735 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | 3 579 492 | 3 041 546 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| - Légale | 589 874 | 589 874 |
| Réserves : | | |
| - Statutaires ou contractuelles | | |
| - Réglementées | 5 793 229 | 4 891 290 |
| - Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 995 244 | 1 324 939 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL I | 17 115 114 | 15 746 384 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres | | |
| TOTAL I (bis) | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour : | | |
| - Risques | | |
| - Charges | | |
| TOTAL II | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : | | |
| -auprès des établissements de crédit | 317 655 | 695 755 |
| -Financières diverses | 697 576 | 380 100 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 778 530 | 593 417 |
| Dettes : | | |
| - Fiscales et sociales | 249 362 | 237 826 |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 24 970 | 10 065 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | 2 439 |
| TOTAL III | 2 068 093 | 1 919 602 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV) | 19 183 207 | 17 665 985 |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | Du 01/10/2018 au 30/09/2019 | | | At 30/09/2018 |
|---|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | 88 068 | 4 729 | 92 797 | 86 326 |
| Production vendue : | | | | |
| - De biens | | | | |
| - De services | 2 849 415 | 137 594 | 2 987 009 | 2 628 154 |
| Chiffre d'affaires net | 2 937 483 | 142 323 | 3 079 806 | 2 714 479 |
| Production : | | | | |
| - Stockée | | | | |
| - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | 29 150 | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | | 6 840 | 1 209 |
| Autres produits | | | | |
| TOTAL I | | | 3 115 796 | 2 715 688 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 131 769 | 122 673 |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 2 308 897 | 1 879 461 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 31 479 | 24 740 |
| Salaires et traitements | | | 404 776 | 321 849 |
| Charges sociales | | | 160 552 | 121 061 |
| - Amortissements sur immobilisations | | | 11 161 | 6 738 |
| - Dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux : | | | 29 150 | |
| - Dépréciations sur actif circulant | | | | |
| - Provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 18 | 1 096 |
| TOTAL II | | | 3 077 802 | 2 477 620 |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 37 994 | 238 068 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | III |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | IV |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | 1 065 168 | 983 049 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 7 641 | 10 469 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | 582 881 | 13 400 |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL V | | | 1 655 689 | 1 006 918 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 644 550 | 97 881 |
| Intérêts et charges assimilées | | | 12 386 | 22 169 |
| Différences négatives de change | | | 4 | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL VI | | | 656 940 | 120 050 |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | 998 750 | 886 868 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | 1 036 744 | 1 124 936 |

Compte de résultat (suite)

| COMPTE DE RESULTAT (SUITE) | Au 30/09/2019 | Au 30/09/2018 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 3 | 12 364 |
| Sur opérations en capital | 150 000 | 401 558 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | 1 |
| TOTAL VII | 150 003 | 413 922 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 5 034 | |
| Sur opérations en capital | 172 225 | 121 893 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VIII | 177 259 | 121 893 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -27 256 | 292 029 |
| Participations des salariés IX | | |
| Impôts sur les bénéfices X | 14 244 | 92 026 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 4 921 489 | 4 136 528 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 3 926 245 | 2 811 589 |
| BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 995 244 | 1 324 939 |

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 19 183 207 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 995 244 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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.

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.

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.

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. |

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.

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 2019) 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 2.00%.

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 13.255,50 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 4.176,54 €.

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 20.000 € hors taxe.

Parmi cette somme, 20.000 € correspondent à des prestations entrant dans les diligences directement liées à la mission de commissariat aux comptes.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute
en début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| | | Réévaluation
de l'exercice | Acquisitions
créances, virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 19 836 | | |
| TOTAL | 19 836 | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 44 359 | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 80 514 | | 19 880 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL | 124 873 | | 19 880 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres : | | | |
| - Participations | 15 506 018 | | 2 474 875 |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 45 | | |
| TOTAL | 15 506 063 | | 2 474 875 |
| TOTAL GENERAL | 15 650 772 | | 2 494 755 |

| CADRE B | Diminutions | | Valeur brute
des Immos
en fin d'exercice | Réévaluation légale ou
éval. par mise en équival.
Valeur d'origine des
Immos en fin d'exercice |
|---|-------------|---------|--|---|
| | Virement | Cession | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 19 226 | 610 |
| TOTAL | | | 19 226 | 610 |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencs et aménagt. const. | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| - Gales, agencs et aménagt. divers | | | 3 591 | 40 768 |
| Matériel : | | | | |
| - De transport | | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | | | 18 339 | 82 056 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 21 930 | 122 823 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Participations | | | 968 711 | 17 012 181 |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 45 | |
| TOTAL | | | 968 711 | 17 012 226 |
| TOTAL GENERAL | | | 1 009 867 | 17 135 660 |

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | | | | |
|--|--------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 19 836 | | 19 226 | 610 |
| TOTAL | 19 836 | | 19 226 | 610 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| 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 | 29 470 | 2 031 | 3 591 | 27 910 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 64 321 | 9 130 | 18 339 | 55 112 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL | 93 791 | 11 161 | 21 930 | 83 022 |
| TOTAL GENERAL | 113 627 | 11 161 | 41 155 | 83 632 |

| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
|--|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et divp. | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : | | | | | | | |
| - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agents et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | |

| CADRE C | | | | |
|--|------------------------------------|---------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations exercice aux amortissements | 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 |
|---|--------------------------------|--|--|--------------------------------|
| Réglementées | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : | | | | |
| - Investissements | | | | |
| - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | | | | |
| Risques et charges | | | | |
| - 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 | | | | |
| TOTAL | | | | |

| NATURE DES DEPRECIATIONS | 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 |
|---|--------------------------------|--|--|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| - Immobilisations : | | | | |
| - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participations | 582 881 | 644 550 | 582 881 | 644 550 |
| - 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 |
| TOTAL | 612 031 | 673 701 | 612 031 | 673 701 |
| TOTAL GENERAL | 612 031 | 673 701 | 612 031 | 673 701 |
| - D'exploitation | | 29 150 | 29 150 | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | 644 550 | 582 881 | |
| - Exceptionnelles | | | | |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | | | |

Etat des créances

| Créances (a) | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 45 | | 45 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 7 769 | | 7 769 |
| Autres créances clients | 1 007 732 | 1 007 732 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 57 | 57 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 593 | 1 593 | |
| Impôts sur les bénéfices | 91 039 | 91 039 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 139 680 | 139 680 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 577 | 577 | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | 640 549 | 640 549 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 86 470 | 86 470 | |
| Charges constatées d'avance | 199 299 | 199 299 | |
| TOTAL | 2 174 810 | 2 166 996 | 7 814 |
| (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 (b) | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1): | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | 317 655 | 129 732 | 187 923 | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 778 530 | 778 530 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 26 983 | 26 983 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 43 863 | 43 863 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 174 368 | 174 368 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 4 148 | 4 148 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 697 576 | 697 576 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 24 970 | 24 970 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 068 093 | 1 880 170 | 187 923 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 183 578 | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|-------------------|-------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 468.00 | 1 076.00 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 273 326.25 | 265 137.28 |
| Dettes fiscales et sociales | 42 153.11 | 36 052.56 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 20 575.40 | 3 668.26 |
| TOTAL | 336 522.76 | 305 934.10 |

Détail des charges à payer

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
<i>1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit</i> | 468.00
468.00 | 1 076.00
1 076.00 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés
<i>4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues</i> | 273 326.25
273 326.25 | 265 137.28
265 137.28 |
| Dettes fiscales et sociales | 42 153.11 | 36 052.56 |
| <i>4282000000 Dettes provis. pr congés à payer</i> | <i>26 982.86</i> | <i>23 190.11</i> |
| <i>4382000000 Charges sociales s/congés à payer</i> | <i>10 564.11</i> | <i>9 729.71</i> |
| <i>4386312000 Taxe Apprentissage</i> | | <i>1 626.15</i> |
| <i>4386313000 Formation Continue</i> | <i>1 808.14</i> | <i>1 506.59</i> |
| <i>4486000000 Etat - autres charges à payer</i> | <i>2 798.00</i> | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 20 575.40 | 3 668.26 |
| <i>4198000000 Clients - RRR à accorder</i> | <i>20 575.40</i> | |
| <i>4686000000 Divers - charges à payer</i> | | <i>3 668.26</i> |
| TOTAL | 336 522.76 | 305 934.10 |

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 880.00 | |
| Autres créances | 6 793.39 | 9 078.96 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 9 673.39 | 9 078.96 |

Détail des produits à recevoir

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|--|------------------|------------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 2 880.00 | |
| 4181000000 Clients - factures à établir | 2 880.00 | |
| Autres créances | 6 793.39 | 9 078.96 |
| 4487000000 Etal - produits à recevoir | | 9 078.96 |
| 4558000000 Associés - intérêts courus | 5 523.79 | |
| 4687000000 Divers - produits à recevoir | 1 269.60 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 9 673.39 | 9 078.96 |

Produits et charges constatés d'avance

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | Exercice clos le | |
|-----------------------------|------------------|--------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Produits : | | |
| - D'exploitation | | 2 439 |
| - Financiers | | |
| - Exceptionnels | | |
| TOTAL | | 2 439 |

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | Exercice clos le | |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| | 30/09/2019 | 30/09/2018 |
| Charges : | | |
| - D'exploitation | 199 299 | 166 172 |
| - Financières | | |
| - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | 199 299 | 166 172 |

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 | 211 500 | 27.89000 | 5 898 735 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | 9 270 | 27.89000 | 258 540 |
| 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 DONNES :

| Nature des engagements donnés | Montant en Euros |
|--------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Indemnités de départ en retraite | 13 529 |
| Emprunts (intérêts restant à courir) | 317 655 |
| Crédit-bail : | |
| - Mobilier | |
| - Immobilier | |
| Autres engagements | |
| TOTAL | 331 184 |

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances | |
| TOTAL | |

Commentaire

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 9 JUILLET 2020
(Seconde consultation)

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2019.

Deuxième Résolution

L'Assemblée Générale, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2019, faisant apparaître un bénéfice net de 995.244,20 € décide d'affecter ledit bénéfice comme suit :

| | |
|---|--------------|
| - A la réserve légale, en complément, ci | € 25.854,03 |
| - Aux associés, à titre de dividendes, ci | € 220.770,00 |
| - Au compte « réserves facultatives », le solde | € 748.620,17 |
| <hr/> | |
| TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci | € 995.244,20 |
| <hr/> | |

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 92.074 € 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 2016 : Un dividende total de 210.894 €, soit un dividende de 1 Euro par action.
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 : Néant.
- 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.

**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 long horizontal stroke at the bottom.