

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST ETIENNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00970

Numéro SIREN : 305 177 578

Nom ou dénomination : EUREX EN FOREZ - FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Ce dépôt a été enregistré le 30/05/2018 sous le numéro de dépôt B2018/004275

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/004275**
n°de gestion : **2012B00970**
n°SIREN : **305 177 578 RCS Saint Etienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Etienne certifie avoir procédé le 30/05/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

EUREX EN FOREZ - FIDUCIAIRE EUROPEENNE - Société par actions simplifiée
rue du Pre Chapelon 42270 Saint-priest-en-jarez -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



643649

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 995	15 995		101	101	100.00
	Fonds commercial (1)	120 078		120 078	120 078		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	31 431	31 431				
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	262 640	176 101	86 539	89 689	3 150	3.51
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 663 115	8 720	3 654 395	3 663 115	8 720	0.24
	Créances rattachées à des participations	124 345		124 345	122 271	2 074	1.70
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	229		229	229		
	Total II	4 217 833	232 247	3 985 586	3 995 482	9 896	0.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	845 441	44 480	800 962	607 609	193 353	31.82
	Autres créances	1 298 109		1 298 109	1 251 297	46 812	3.74
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	9 656		9 656	9 656		
	Disponibilités	553 939		553 939	521 652	32 287	6.19
	Charges constatées d'avance (3)	4 300		4 300	3 800	500	13.16
	Total III	2 711 446	44 480	2 666 966	2 394 014	272 952	11.40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 929 279	276 726	6 652 552	6 389 497	263 056	4.12

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0-
1 153 276

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017	12	Exercice N-1 30/09/2016	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 225 650)	225 650		225 650			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 950 360		2 950 360			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	22 565		15 000		7 565	50.43
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	976 854		995 513		18 660	1.87
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	645 896		575 596		70 300	12.21
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
Total I		4 821 325		4 762 119		59 206	1.24
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	352 066		496 667		144 601	29.11
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	290 877		283 998		6 878	2.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252 759		112 880		139 879	123.92
	Dettes fiscales et sociales	572 028		413 576		158 452	38.31
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	102 143		102 410		267	0.26
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	261 355		217 847		43 508	19.97
	Total IV	1 831 228		1 627 378		203 850	12.53
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		6 652 552		6 389 497		263 056	4.12

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 626 192

1 275 520



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 105 774		2 105 774	2 057 348		48 426	2.35
Chiffre d'affaires NET	2 105 774		2 105 774	2 057 348		48 426	2.35
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 814	10 372		7 442	71.75
Autres produits			2	4		2	40.53
Total des Produits d'exploitation (I)			2 123 590	2 067 723		55 866	2.70
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements).							
Autres achats et charges externes *			506 082	493 545		12 537	2.54
Impôts, taxes et versements assimilés			43 055	34 541		8 514	24.65
Salaires et traitements			888 021	823 869		64 152	7.79
Charges sociales			414 775	388 035		26 740	6.89
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 347	28 614		4 733	16.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			13 575			13 575	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	0		1	261.90
Total des Charges d'exploitation (II)			1 898 856	1 768 604		130 252	7.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			224 734	299 120		74 386	24.87
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 528- 1 903



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2017	30/09/2016	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	502 500	300 400	202 100	67.28
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 425	16 198	227	1.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	518 925	316 598	202 327	63.91
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 720		8 720	
Intérêts et charges assimilées (4)	10 995	12 576	1 581	12.57
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	19 715	12 576	7 139	56.77
2. Résultat financier (V-VI)	499 210	304 022	195 188	64.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	723 944	603 142	120 802	20.03
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 903	1 903	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		162 390	162 390	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		164 293	164 293	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 483	152	2 635	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	69	86 778	86 709	99.92
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 414	86 930	89 344	102.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 414	77 363	74 949	96.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	80 462	104 909	24 447	23.30
Total des produits (I+III+V+VII)	2 642 514	2 548 615	93 900	3.68
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 996 619	1 973 019	23 600	1.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	645 896	575 596	70 300	12.21

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

512 414 304 184

4 660 5 035

EUREX-EN-FOREZ SAS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 652 552.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 105 773.86 Euros et dégageant un bénéfice de 645 895.74 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur ne mérite une information en annexe des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Transmission Universelle de Patrimoine des sociétés EUREX FOREZ et GESTION ET METHODES dans la société EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE à effet du 31/12/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 737 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 17 797 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	17 797
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	17 797

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	143 808		
Terrains	31 431		
Installations générales agencements aménagements divers	92 343		1 500
Matériel de transport	40 169		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 614		28 666
TOTAL	273 557		30 166
Autres participations	3 785 386		2 074
Prêts, autres immobilisations financières	229		
TOTAL	3 785 615		2 074
TOTAL GENERAL	4 202 979		32 240

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		7 735	136 073	136 073
Terrains			31 431	31 431
Installations générales agencements aménagements divers		1 785	92 058	92 058
Matériel de transport			40 169	40 169
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 866	130 414	130 414
TOTAL		9 651	294 071	294 071
Autres participations		0	3 787 460	3 787 460
Prêts, autres immobilisations financières			229	229
TOTAL		0	3 787 689	3 787 689
TOTAL GENERAL		17 387	4 217 833	4 217 833

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	23 629	101	7 735	15 995
Terrains	31 431			31 431
Installations générales agencements aménagements divers	45 548	8 511	1 785	52 274
Matériel de transport	12 269	10 042		22 311
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	94 620	14 693	7 797	101 516
TOTAL	183 868	33 247	9 582	207 532
TOTAL GENERAL	207 497	33 347	17 317	223 527



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 01				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 511				
Matériel de transport	10 042				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 693				
TOTAL	33 247				
TOTAL GENERAL	33 347				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		8 720			8 720
Sur comptes clients	30 905	13 575			44 480
TOTAL	30 905	22 295			53 200
TOTAL GENERAL	30 905	22 295			53 200
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		13 575			
financières		8 720			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	124 345	0	124 345
Autres immobilisations financières	229	0	229
Clients douteux ou litigieux	53 276	0	53 276
Autres créances clients	792 165	792 165	
Impôts sur les bénéfices	120 956	120 956	
Taxe sur la valeur ajoutée	55 585	55 585	
Divers état et autres collectivités publiques	13 770	13 770	
Groupe et associés	1 107 799	7 799	1 100 000
Charges constatées d'avance	4 300	4 300	
TOTAL	2 272 424	994 574	1 277 850



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	208	208		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	351 858	146 822	205 036	
Fournisseurs et comptes rattachés	252 759	252 759		
Personnel et comptes rattachés	114 906	114 906		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	161 169	161 169		
Impôts sur les bénéfices	80 462	80 462		
Taxe sur la valeur ajoutée	201 387	201 387		
Autres impôts taxes et assimilés	14 104	14 104		
Groupe et associés	290 877	290 877		
Autres dettes	102 143	102 143		
Produits constatés d'avance	261 355	261 355		
TOTAL	1 831 228	1 626 192	205 036	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	144 477			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	46 796			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	50.0000	4 513			4 513

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle Saint-Etienne	120 078			120 078	
Total	120 078			120 078	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Dégressif et linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	37 335
Autres créances	13 770
Total	51 105

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	208
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 406
Dettes fiscales et sociales	153 029
Autres dettes	97 757
Total	272 400



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 300
Total	4 300
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	261 355
Total	261 355

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		3 662 780	
Créances rattachées à des participations		124 345	
Créances clients et comptes rattachés		69 240	
Autres créances	1 107 799		
Emprunts et dettes financières diverses	244 080		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 551	104 280	

Il s'agit des montants avant provision et amortissement



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	19 715	518 925
Dont entreprises liées	13 380	512 414

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	129 347
Engagement total		129 347

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans cadre et non cadre (depart taux plein)
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 2.00 %
- revalorisation des salaires 2%
- charges patronales cadres 45 % et non cadres 42 %
- table de mortalité retenue INSEE 2010-2014



ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EUREX CFE	SAS	2 971 586	3 Rue Champ de la Vigne 74603 Seynod Cedex



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE SAS

RUE DU PRE CHAPELON

42270 ST PRIEST EN JAREZ

COMPTES ANNUELS

CERTIFIÉ CONFORME
LE REPRÉSENTANT LEGAL

EUREX-EN-FOREZ SAS

RUE DU PRE CHAPELON

42270 ST PRIEST EN JAREZ

04 77 79 36 86



EUREX EN FOREZ – FIDUCIAIRE EUROPEENNE
Société par actions simplifiée au capital de 225 650,00 euros
Siège social : Rue du Pré Chapelon, 42270 SAINT-PRIEST-EN-JAREZ
305177578 RCS Saint-Etienne

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 9 FEVRIER 2018**

EXERCICE CLOS LE 30.09.2017

(EXTRAIT)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 645 895,74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	645 895,74 euros
Auquel s'ajoute par prélèvement sur le compte « Autres réserves »	5 183,26 euros
Le solde, soit la somme de attribué à titre de dividendes aux associés soit 157 euros par action.	651 079,00 euros

Il est précisé que :

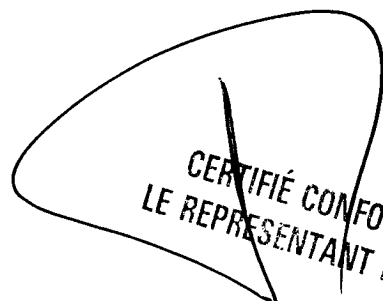
- le montant éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 651 079,00 euros.

Ce dividende sera mis en paiement immédiatement à l'issue de l'assemblée.

L'Assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2014 : 240 000,00 euros soit 80,00 euros par action
Exercice clos le 30 septembre 2015 : 390 000,00 euros soit 130,00 euros par action
Exercice clos le 30 septembre 2016 : 586 690,00 euros soit 130,00 euros par action

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.


**CERTIFIÉ CONFORME
LE REPRESENTANT LEGAL**



RSM RHÔNE-ALPES

2bis, rue Tête d'Or
69 006 Lyon
Tél. : +33 (0)4 72 69 19 19

www.rsmfrance.fr

**EUREX EN FOREZ
FIDUCIAIRE EUROPEENNE**

SAS AU CAPITAL DE 225.650 EUROS

RUE DU PRE CHAPELON
42270 SAINT-PRIEST-EN-JAREZ

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

R.C.S. : SAINT-ETIENNE B 305 177 578



Aux Associés,

OPINION

En exécution de la mission qui nous été confiée lors de la rédaction des statuts de votre société, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du 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 1er octobre 2016 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

... / ...

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

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 le 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.

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

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

... / ...

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier,
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Lyon, le 23 janvier 2018
Le Commissaire aux Comptes
RSM Rhône-Alpes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Y. Perrot', with a long horizontal stroke underneath.

Représenté par Jean-Yves PERROT
Membre de la Compagnie
Régionale de LYON

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	15 995	15 995		101	101	100.00
	Fonds commercial (1)	120 078		120 078	120 078		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	31 431	31 431				
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	262 640	176 101	86 539	89 689	3 150	3.51
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 663 115	8 720	3 654 395	3 663 115	8 720	0.24
	Créances rattachées à des participations	124 345		124 345	122 271	2 074	1.70
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	229		229	229		
	Total II	4 217 833	232 247	3 985 586	3 995 482	9 896	0.25
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	845 441	44 480	800 962	607 609	193 353	31.82
	Autres créances	1 298 109		1 298 109	1 251 297	46 812	3.74
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	9 656		9 656	9 656		
	Disponibilités	553 939		553 939	521 652	32 287	6.19
	Charges constatées d'avance (3)	4 300		4 300	3 800	500	13.16
	Total III	2 711 446	44 480	2 666 966	2 394 014	272 952	11.40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 929 279	276 726	6 652 552	6 389 497	263 056	4.12

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0-
1 153 276

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2017	12	Exercice N-1 30/09/2016	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 225 650)	225	650	225	650		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2	950 360	2	950 360		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	22	565	15	000	7 565	50.43
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	976	854	995	513	18 660	1.87
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	645	896	575	596	70 300	12.21
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	4	821 325	4	762 119	59 206	1.24
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	352	066	496	667	144 601	29.11
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	290	877	283	998	6 878	2.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	252	759	112	880	139 879	123.92
	Dettes fiscales et sociales	572	028	413	576	158 452	38.31
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	102	143	102	410	267	0.26
	Produits constatés d'avance (I)	261	355	217	847	43 508	19.97
	Total IV	1	831 228	1	627 378	203 850	12.53
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		6	652 552	6	389 497	263 056	4.12

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 626 192

1 275 520

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2017 12			Exercice N-1 30/09/2016 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 105 774		2 105 774	2 057 348		48 426	2.35
Chiffre d'affaires NET	2 105 774		2 105 774	2 057 348		48 426	2.35
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			17 814	10 372		7 442	71.75
Autres produits			2	4		2	40.53
Total des Produits d'exploitation (I)			2 123 590	2 067 723		55 866	2.70
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			506 082	493 545		12 537	2.54
Impôts, taxes et versements assimilés			43 055	34 541		8 514	24.65
Salaires et traitements			888 021	823 869		64 152	7.79
Charges sociales			414 775	388 035		26 740	6.89
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 347	28 614		4 733	16.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			13 575			13 575	
Dotations aux provisions							
Autres charges			1	0		1	261.90
Total des Charges d'exploitation (II)			1 898 856	1 768 604		130 252	7.36
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			224 734	299 120		74 386	24.87
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 528- 1 903

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2017	12	30/09/2016	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	502 500		300 400		202 100	67.28
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16 425		16 198		227	1.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	518 925		316 598		202 327	63.91
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 720				8 720	
Intérêts et charges assimilées (4)	10 995		12 576		1 581	12.57
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	19 715		12 576		7 139	56.77
2. Résultat financier (V-VI)	499 210		304 022		195 188	64.20
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	723 944		603 142		120 802	20.03
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 903		1 903	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			162 390		162 390	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			164 293		164 293	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 483		152		2 635	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	69		86 778		86 709	99.92
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	2 414		86 930		89 344	102.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 414		77 363		74 949	96.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	80 462		104 909		24 447	23.30
Total des produits (I+III+V+VII)	2 642 514		2 548 615		93 900	3.68
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 996 619		1 973 019		23 600	1.20
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	645 896		575 596		70 300	12.21

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

512 414 304 184
4 660 5 035

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 652 552.24 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 105 773.86 Euros et dégageant un bénéfice de 645 895.74 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait majeur ne mérite une information en annexe des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Transmission Universelle de Patrimoine des sociétés EUREX FOREZ et GESTION ET METHODES dans la société EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE à effet du 31/12/2017

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 17 737 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 17 797 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	17 797

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	143 808		
Terrains	31 431		
Installations générales agencements aménagements divers	92 343		1 500
Matériel de transport	40 169		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 614		28 666
TOTAL	273 557		30 166
Autres participations	3 785 386		2 074
Prêts, autres immobilisations financières	229		
TOTAL	3 785 615		2 074
TOTAL GENERAL	4 202 979		32 240

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		7 735	136 073	136 073
Terrains			31 431	31 431
Installations générales agencements aménagements divers		1 785	92 058	92 058
Matériel de transport			40 169	40 169
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 866	130 414	130 414
TOTAL		9 651	294 071	294 071
Autres participations		0	3 787 460	3 787 460
Prêts, autres immobilisations financières			229	229
TOTAL		0	3 787 689	3 787 689
TOTAL GENERAL		17 387	4 217 833	4 217 833

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	23 629	101	7 735	15 995
Terrains	31 431			31 431
Installations générales agencements aménagements divers	45 548	8 511	1 785	52 274
Matériel de transport	12 269	10 042		22 311
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	94 620	14 693	7 797	101 516
TOTAL	183 868	33 247	9 582	207 532
TOTAL GENERAL	207 497	33 347	17 317	223 527

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	101				
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 511				
Matériel de transport	10 042				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 693				
TOTAL	33 247				
TOTAL GENERAL	33 347				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		8 720			8 720
Sur comptes clients	30 905	13 575			44 480
TOTAL	30 905	22 295			53 200
TOTAL GENERAL	30 905	22 295			53 200
Dont dotations et reprises d'exploitation		13 575			
financières		8 720			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	124 345	0	124 345
Autres immobilisations financières	229	0	229
Clients douteux ou litigieux	53 276	0	53 276
Autres créances clients	792 165	792 165	
Impôts sur les bénéfices	120 956	120 956	
Taxe sur la valeur ajoutée	55 585	55 585	
Divers état et autres collectivités publiques	13 770	13 770	
Groupe et associés	1 107 799	7 799	1 100 000
Charges constatées d'avance	4 300	4 300	
TOTAL	2 272 424	994 574	1 277 850

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	208	208		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	351 858	146 822	205 036	
Fournisseurs et comptes rattachés	252 759	252 759		
Personnel et comptes rattachés	114 906	114 906		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	161 169	161 169		
Impôts sur les bénéfices	80 462	80 462		
Taxe sur la valeur ajoutée	201 387	201 387		
Autres impôts taxes et assimilés	14 104	14 104		
Groupe et associés	290 877	290 877		
Autres dettes	102 143	102 143		
Produits constatés d'avance	261 355	261 355		
TOTAL	1 831 228	1 626 192	205 036	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	144 477			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	46 796			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	50.0000	4 513			4 513

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle Saint-Etienne	120 078			120 078	
Total	120 078			120 078	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Dégressif et linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	37 335
Autres créances	13 770
Total	51 105

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	208
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 406
Dettes fiscales et sociales	153 029
Autres dettes	97 757
Total	272 400

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 300
Total	4 300
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	261 355
Total	261 355

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		3 662 780	
Créances rattachées à des participations		124 345	
Créances clients et comptes rattachés		69 240	
Autres créances	1 107 799		
Emprunts et dettes financières diverses	244 080		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 551	104 280	

Il s'agit des montants avant provision et amortissement

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	19 715	518 925
Dont entreprises liées	13 380	512 414

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	129 347
Engagement total		129 347

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans cadre et non cadre (depart taux plein)
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 2.00 %
- revalorisation des salaires 2%
- charges patronales cadres 45 % et non cadres 42 %
- table de mortalité retenue INSEE 2010-2014

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EUREX CFE	SAS	2 971 586	3 Rue Champ de la Vigne 74603 Seynod Cedex

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SAS EUREX CDMA - SAS EUREX AUDIT - SAS EUREX EN VIVARAIS - SA EUREX FIDUCIAIRE EUROPEEN - SAS EUREX FIDUCIAIRE - Participations détenues entre 10 et 50 % - SARL GESTION ET METHODES	140 000	445 450	100.00	1 550 000	1 550 000			1 829 732	178 074	
	20 000	57 716	100.00	250 010	250 010			248 872	17 502	
	120 000	459 668	100.00	716 784	716 784			1 663 504	209 453	
	206 250	469 286	50.76	47 286	47 286	124 345		161 882	47 787	
	369 626	1 210 112	50.04	1 082 700	1 082 700			3 327 711	523 683	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	9 147	5 412	50.00	15 000	7 280			54 751	42 232	