

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 12/03/2019 sous le numéro de dépôt B2019/002032

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/002032**
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 12/03/2019 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 : 30/09/2018

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

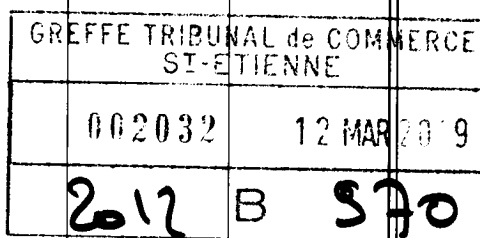
Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



691517

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 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	14 150	14 150				
	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	212 301	147 797	64 504	86 539	22 035	25.46
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 669 615		3 669 615	3 654 395	15 220	0.42
	Créances rattachées à des participations	207 961		207 961	124 345	83 616	67.24
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	229		229	229		
	Total II	4 255 765	193 378	4 062 387	3 985 586	76 801	1.93
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	779 117	75 390	703 727	800 962	97 234	12.14
	Autres créances	473 899		473 899	1 298 109	824 210	63.49
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	9 656		9 656	9 656		
	Disponibilités	808 279		808 279	553 939	254 339	45.91
	Charges constatées d'avance (3)	5 591		5 591	4 300	1 291	30.02
	Total III	2 076 542	75 390	2 001 152	2 666 966	665 814	24.97
	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)	6 332 307	268 767	6 063 539	6 652 552	589 013	8.85



(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1-
90 386



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 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		
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	22 565	22 565		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	198 555	976 854	778 299	79.67
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	774 605	645 896	128 710	19.93
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	4 171 735	4 821 325	649 590	13.47
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
PROVISIONS	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	600 763	352 066	248 697	70.64
	Concours bancaires courants	36		36	
	Emprunts et dettes financières diverses	7 080	290 877	283 797	97.57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	298 517	252 759	45 758	18.10
	Dettes fiscales et sociales	564 661	572 028	7 367	1.29
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	211 729	102 143	109 585	107.29
	Produits constatés d'avance (I)	209 020	261 355	52 335	20.02
Comptes de Régularisation	Total IV	1 891 804	1 831 228	60 577	3.31
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		6 063 539	6 652 552	589 013	8.85

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

1 438 126

1 626 192



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 267 329		2 267 329	2 105 774		161 556	7.67
Chiffre d'affaires NET	2 267 329		2 267 329	2 105 774		161 556	7.67
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 361	17 814		15 547	87.28
Autres produits			3	2		1	33.18
Total des Produits d'exploitation (I)			2 300 693	2 123 590		177 104	8.34
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 *			585 788	506 082		79 705	15.75
Impôts, taxes et versements assimilés			40 173	43 055		2 882	6.69
Salaires et traitements			921 178	888 021		33 157	3.73
Charges sociales			431 242	414 775		16 467	3.97
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			25 810	33 347		7 537	22.60
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			35 410	13 575		21 835	160.85
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 622	1		4 622	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 044 222	1 898 856		145 366	7.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			256 471	224 734		31 738	14.12
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

1 214 2 528-



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2018 12	30/09/2017 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	586 451	502 500	83 951	16.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 723	16 425	9 702	59.07
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	8 720		8 720	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	601 894	518 925	82 969	15.99
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		8 720	8 720	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	28 268	10 995	17 274	157.11
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	28 268	19 715	8 554	43.39
2. Résultat financier (V-VI)	573 626	499 210	74 416	14.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	830 097	723 944	106 153	14.66
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 700		15 700	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	15 700		15 700	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 214	2 483	3 697	148.90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 467	69	15 398	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	16 681	2 414	19 094	791.09
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	981	2 414	3 394	140.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	54 511	80 462	25 951	32.25
Total des produits (I+III+V+VII)	2 918 287	2 642 514	275 773	10.44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 143 682	1 996 619	147 063	7.37
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	774 605	645 896	128 710	19.93

* 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

592 086

512 414

4 660

EUREX-EN-FOREZ SAS

En Euros



EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE
RUE DU PRE CHAPELON

42270 ST PRIEST EN JAREZ

ANNEXE DU 01/10/2017 AU 30/09/2018

EUREX-EN-FOREZ SAS
RUE DU PRE CHAPELON

42270 ST PRIEST EN JAREZ
04 77 79 36 86



ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	16
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
Permanence ou changement de méthodes	16
Informations complémentaires (CICE)	17
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	19
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Composition du capital social	20
Fonds commercial	20
Evaluation des immobilisations corporelles	20
Evaluation des amortissements	21
Titres immobilisés	21
Créances immobilisées	21
Evaluations des produits et en cours	21
Evaluation des créances et des dettes	21
Dépréciation des créances	21
Evaluation des valeurs mobilières de placement	22
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	22
Disponibilités en Euros	22
Produits à recevoir	22
Charges à payer	22
Charges et produits constatés d'avance	23
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	24
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	24
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	24
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	25
Liste des filiales et participations	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 063 539.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 267 329.49 Euros et dégageant un bénéfice de 774 605.41 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

TUP avec la Société Gestion et méthodes à effet du 1er janvier 2018,

Création de la société EUREX Vienne (quote part de détention 75%),

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun fait postérieur à la clôture ne mérite une information dans les comptes annuels.

- 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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 20 612 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. 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 20 612 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	20 612
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	20 612

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 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	136 073		
Terrains	31 431		
Installations générales agencements aménagements divers	92 058		6 517
Matériel de transport	40 169		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	130 414		12 725
TOTAL	294 071		19 242
Autres participations	3 787 460		125 461
Prêts, autres immobilisations financières	229		
TOTAL	3 787 689		125 461
TOTAL GENERAL	4 217 833		144 703

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 845	134 228	134 228
Terrains			31 431	31 431
Installations générales agencements aménagements divers			98 575	98 575
Matériel de transport		40 169		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 412	113 727	113 727
TOTAL		69 581	243 732	243 732
Autres participations		35 345	3 877 576	3 877 576
Prêts, autres immobilisations financières			229	229
TOTAL		35 345	3 877 805	3 877 805
TOTAL GENERAL		106 771	4 255 765	4 255 765

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	15 995		1 845	14 150
Terrains	31 431			31 431
Installations générales agencements aménagements divers	52 274	7 857		60 130
Matériel de transport	22 311	2 476	24 788	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	101 516	15 476	29 326	87 667
TOTAL	207 532	25 809	54 113	179 228
TOTAL GENERAL	223 527	25 809	55 958	193 378



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 857				
Matériel de transport	2 476				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 476				
TOTAL	25 809				
TOTAL GENERAL	25 809				

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	44 480	43 691	12 781		75 390
TOTAL	53 200	43 691	21 501		75 390
TOTAL GENERAL	53 200	43 691	21 501		75 390
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		35 410	12 781 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	207 961	0	207 961
Autres immobilisations financières	229	0	229
Clients douteux ou litigieux	90 386	0	90 386
Autres créances clients	688 731	688 731	
Impôts sur les bénéfices	9 896	9 896	
Taxe sur la valeur ajoutée	67 662	67 662	
Divers état et autres collectivités publiques	17 250	17 250	
Groupe et associés	376 491	376 491	
Débiteurs divers	2 600	2 600	
Charges constatées d'avance	5 591	5 591	
TOTAL	1 466 796	1 168 220	298 576



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	2 483	2 483		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	598 315	144 636	338 647	115 031
Fournisseurs et comptes rattachés	298 517	298 517		
Personnel et comptes rattachés	207 115	207 115		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 423	151 423		
Taxe sur la valeur ajoutée	189 696	189 696		
Autres impôts taxes et assimilés	16 427	16 427		
Groupe et associés	7 080	7 080		
Autres dettes	211 729	211 729		
Produits constatés d'avance	209 020	209 020		
TOTAL	1 891 804	1 438 126	338 647	115 031
Emprunts souscrits en cours d'exercice	393 279			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	146 822			

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	54.4129	4 513		366	4 147

AGe du 20/01/2018 : réduction de capital par annulation de 366 actions et augmentation de capital par prélèvement sur les réserves.

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	

Absence d'indice de perte de valeur.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	3 835
Autres créances	19 850
Total	23 685

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 483
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 316
Dettes fiscales et sociales	159 300
Autres dettes	98 772
Total	276 872



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 591
Total	5 591
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	209 020
Total	209 020

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		3 669 280	
Créances rattachées à des participations		207 961	
Créances clients et comptes rattachés	4 560	57 996	
Autres créances	376 491		
Emprunts et dettes financières diverses		7 080	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 686	81 101	

Il s'agit des éléments avec les sociétés EUREX CFE, EUREX CDMA, EUREX Audit42, EUREX Vienne, EUREX Vivarais.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	18
Total	22

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	28 268	601 894
Dont entreprises liées		592 086

- 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.

L'ensemble du passif social est couvert par une assurance souscrite auprès d'un
compagnie.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	91 527
Engagement total		91 527

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 01/10/2017 au 30/09/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EUREX CFE	SAS	5 898 735	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	140 000	448 137	100.00	1 550 000	1 550 000			1 835 376	152 686	
- SAS EUREX AUDIT	20 000	68 829	100.00	250 010	250 010			405 726	26 113	
- SAS EUREX EN VIVARAIS	120 000	527 081	100.00	716 784	716 784			1 723 812	227 913	
- SARL EUREX VIENNE	30 000	14 383	75.00	22 500	22 500	86 125		129 587	14 383	
- SA EUREX FIDUCIAIRE EUROPENN	206 250	537 349	50.76	47 286	47 286	121 836		143 170	114 064	94 695
- SAS EUREX FIDUCIAIRE	369 626	1 244 384	50.04	1 082 700	1 082 700			3 492 062	509 120	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE
RUE DU PRE CHAPELON

42270 ST PRIEST EN JAREZ



COMPTES ANNUELS

EUREX-EN-FOREZ SAS
RUE DU PRE CHAPELON

42270 ST PRIEST EN JAREZ

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 28 JANVIER 2019**

**EXERCICE CLOS LE 30.09.2018
(EXTRAIT)**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 774 605,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	774 605,41 euros
Au compte « Autres réserves »	174 605,41 euros

Le solde, soit la somme de	600 000,00 euros
----------------------------	------------------

attribué à titre de dividendes aux associés soit 144,68 euros par action.

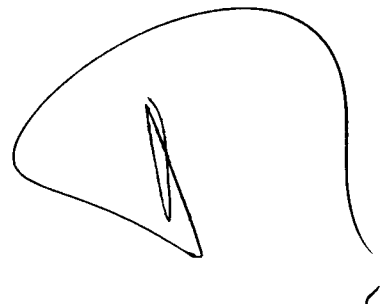
Il est précisé que le montant éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 600 000,00 euros.

Ce dividende est mis en paiement immédiatement.

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

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
Exercice clos le 30 septembre 2017 : 651 079,00 euros soit 157,00 euros par action

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





RSM

RSM Rhône-Alpes

2 bis. rue Tete d'Or

69006 LYON

T : +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

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

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018**

Aux Associés de la SAS EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE,

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 SAS EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE, relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES 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 :

L'actif de votre société est notamment constitué de titres de participation qui sont évalués conformément aux règles et méthodes comptables indiquées dans l'annexe aux comptes annuels.

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.

.../...

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

Lyon, le 11 janvier 2019
Le Commissaire aux Comptes
RSM Rhône-Alpes

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'L. Perrot', with a horizontal line underneath.

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 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	14 150	14 150				
	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	212 301	147 797	64 504	86 539	22 035	25.46
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 669 615		3 669 615	3 654 395	15 220	0.42
	Créances rattachées à des participations	207 961		207 961	124 345	83 616	67.24
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	229		229	229		
	Total II	4 255 765	193 378	4 062 387	3 985 586	76 801	1.93
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	779 117	75 390	703 727	800 962	97 234	12.14
	Autres créances	473 899		473 899	1 298 109	824 210	63.49
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	9 656		9 656	9 656		
	Disponibilités	808 279		808 279	553 939	254 339	45.91
	Charges constatées d'avance (3)	5 591		5 591	4 300	1 291	30.02
	Total III	2 076 542	75 390	2 001 152	2 666 966	665 814	24.97
	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)		6 332 307	268 767	6 063 539	6 652 552	589 013	8.85

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1-
90 386

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2018	12	Exercice N-1 30/09/2017	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			
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	22 565		22 565			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	198 555		976 854		778 299	79.67
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	774 605		645 896		128 710	19.93
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	4 171 735		4 821 325		649 590	13.47
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	600 763		352 066		248 697	70.64
	Concours bancaires courants	36				36	
	Emprunts et dettes financières diverses	7 080		290 877		283 797	97.57
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	298 517		252 759		45 758	18.10
	Dettes fiscales et sociales	564 661		572 028		7 367	1.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	211 729		102 143		109 585	107.29
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	209 020		261 355		52 335	20.02
	Total IV	1 891 804		1 831 228		60 577	3.31
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 063 539		6 652 552		589 013	8.85

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

1 438 126

1 626 192

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 267 329		2 267 329	2 105 774		161 556	7.67
Chiffre d'affaires NET	2 267 329		2 267 329	2 105 774		161 556	7.67
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 361	17 814		15 547	87.28
Autres produits			3	2		1	33.18
Total des Produits d'exploitation (I)			2 300 693	2 123 590		177 104	8.34
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 *			585 788	506 082		79 705	15.75
Impôts, taxes et versements assimilés			40 173	43 055		2 882	6.69
Salaires et traitements			921 178	888 021		33 157	3.73
Charges sociales			431 242	414 775		16 467	3.97
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			25 810	33 347		7 537	22.60
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			35 410	13 575		21 835	160.85
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 622	1		4 622	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			2 044 222	1 898 856		145 366	7.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			256 471	224 734		31 738	14.12
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 affectées à des exercices antérieurs

1 214

2 528-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2018	12	30/09/2017	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	586 451		502 500		83 951	16.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 723		16 425		9 702	59.07
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	8 720				8 720	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	601 894		518 925		82 969	15.99
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			8 720		8 720	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	28 268		10 995		17 274	157.11
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	28 268		19 715		8 554	43.39
2. Résultat financier (V-VI)	573 626		499 210		74 416	14.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	830 097		723 944		106 153	14.66
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 700				15 700	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	15 700				15 700	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 214		2 483		3 697	148.90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 467		69		15 398	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	16 681		2 414		19 094	791.09
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	981		2 414		3 394	140.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	54 511		80 462		25 951	32.25
Total des produits (I+III+V+VII)	2 918 287		2 642 514		275 773	10.44
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 143 682		1 996 619		147 063	7.37
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	774 605		645 896		128 710	19.93

* 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

592 086

512 414

4 660

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 063 539.40 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 267 329.49 Euros et dégageant un bénéfice de 774 605.41 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

TUP avec la Société Gestion et méthodes à effet du 1er janvier 2018,

Création de la société EUREX Vienne (quote part de détention 75%),

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun fait postérieur à la clôture ne mérite une information dans les comptes annuels.

- 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 01/10/2017 au 30/09/2018

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 20 612 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. 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 20 612 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	20 612
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	20 612

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 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	136 073		
Terrains	31 431		
Installations générales agencements aménagements divers	92 058		6 517
Matériel de transport	40 169		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	130 414		12 725
TOTAL	294 071		19 242
Autres participations	3 787 460		125 461
Prêts, autres immobilisations financières	229		
TOTAL	3 787 689		125 461
TOTAL GENERAL	4 217 833		144 703

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 845	134 228	134 228
Terrains			31 431	31 431
Installations générales agencements aménagements divers			98 575	98 575
Matériel de transport		40 169		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		29 412	113 727	113 727
TOTAL		69 581	243 732	243 732
Autres participations		35 345	3 877 576	3 877 576
Prêts, autres immobilisations financières			229	229
TOTAL		35 345	3 877 805	3 877 805
TOTAL GENERAL		106 771	4 255 765	4 255 765

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	15 995		1 845	14 150
Terrains	31 431			31 431
Installations générales agencements aménagements divers	52 274	7 857		60 130
Matériel de transport	22 311	2 476	24 788	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	101 516	15 476	29 326	87 667
TOTAL	207 532	25 809	54 113	179 228
TOTAL GENERAL	223 527	25 809	55 958	193 378

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 857				
Matériel de transport	2 476				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 476				
TOTAL	25 809				
TOTAL GENERAL	25 809				

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	44 480	43 691	12 781		75 390
TOTAL	53 200	43 691	21 501		75 390
TOTAL GENERAL	53 200	43 691	21 501		75 390
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		35 410	12 781 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	207 961	0	207 961
Autres immobilisations financières	229	0	229
Clients douteux ou litigieux	90 386	0	90 386
Autres créances clients	688 731	688 731	
Impôts sur les bénéfices	9 896	9 896	
Taxe sur la valeur ajoutée	67 662	67 662	
Divers état et autres collectivités publiques	17 250	17 250	
Groupe et associés	376 491	376 491	
Débiteurs divers	2 600	2 600	
Charges constatées d'avance	5 591	5 591	
TOTAL	1 466 796	1 168 220	298 576

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	2 483	2 483		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	598 315	144 636	338 647	115 031
Fournisseurs et comptes rattachés	298 517	298 517		
Personnel et comptes rattachés	207 115	207 115		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 423	151 423		
Taxe sur la valeur ajoutée	189 696	189 696		
Autres impôts taxes et assimilés	16 427	16 427		
Groupe et associés	7 080	7 080		
Autres dettes	211 729	211 729		
Produits constatés d'avance	209 020	209 020		
TOTAL	1 891 804	1 438 126	338 647	115 031
Emprunts souscrits en cours d'exercice	393 279			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	146 822			

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	54.4129	4 513		366	4 147

AGe du 20/01/2018 : réduction de capital par annulation de 366 actions et augmentation de capital par prélèvement sur les réserves.

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	

Absence d'indice de perte de valeur.

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 01/10/2017 au 30/09/2018

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

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	3 835
Autres créances	19 850
Total	23 685

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 483
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 316
Dettes fiscales et sociales	159 300
Autres dettes	98 772
Total	276 872

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 591
Total	5 591
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	209 020
Total	209 020

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		3 669 280	
Créances rattachées à des participations		207 961	
Créances clients et comptes rattachés	4 560	57 996	
Autres créances	376 491		
Emprunts et dettes financières diverses		7 080	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 686	81 101	

Il s'agit des éléments avec les sociétés EUREX CFE, EUREX CDMA, EUREX Audit42, EUREX Vienne, EUREX Vivarais.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	18
Total	22

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	28 268	601 894
Dont entreprises liées		592 086

- 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.

L'ensemble du passif social est couvert par une assurance souscrite auprès d'un compagnie.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	91 527
<u>Engagement total</u>		91 527

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 01/10/2017 au 30/09/2018

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
EUREX CFE	SAS	5 898 735	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		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 - SARL EUREX VIENNE - SA EUREX FIDUCIAIRE EUROPEEN - SAS EUREX FIDUCIAIRE - Participations détenues entre 10 et 50 %	140 000	448 137	100.00	1 550 000	1 550 000			1 835 376	152 686	
	20 000	68 829	100.00	250 010	250 010			405 726	26 113	
	120 000	527 081	100.00	716 784	716 784			1 723 812	227 913	
	30 000	14 383	75.00	22 500	22 500	86 125		129 587	14 383	
	206 250	537 349	50.76	47 286	47 286	121 836		143 170	114 064	94 695
	369 626	1 244 384	50.04	1 082 700	1 082 700			3 492 062	509 120	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										