

RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00324
Numéro SIREN : 530 614 700
Nom ou dénomination : EUREX ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 10/11/2020 sous le numéro de dépôt B2020/012668

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **D'ANNECY**

Date : 10/11/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/012668**
n° de gestion : **2011B00324**
n° SIREN : **530 614 700 RCS Annecy**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Annecy certifie avoir procédé le 10/11/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

EUREX ASSOCIES
3 Rue Du Champ De la Vigne Seynod 74600 ANNECY

date de clôture : 30/09/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



COMPTES ANNUELS 2019

SAS EUREX ASSOCIES

3 rue du champ de la vigne

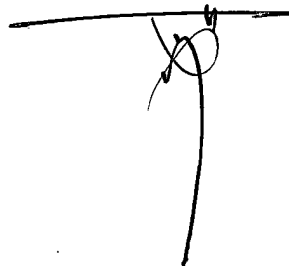
74600 ANNECY

NAF : 6920Z

SIRET : 53061470000017

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

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME



Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 5 737 660 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat de 142 268 Euros.

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

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

(Néant).

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

(Néant).

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements

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

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

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

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2019) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 2.186 €.

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

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à (311,58) €.

Faits caractéristiques de l'exercice

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	4 365 789		819 106
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	4 365 789		819 106
TOTAL GENERAL	4 365 789		819 106

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :		80 000	5 104 895	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		80 000	5 104 895	
TOTAL GENERAL		80 000	5 104 895	

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglées Provisions pour : - Reconstitution des gisements - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges Provisions pour : - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations Immobilisations : - Incorporelles - Corporelles - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	15 000		15 000	
TOTAL	15 000		15 000	
TOTAL GENERAL	15 000		15 000	
Dont dotations et reprises : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles			15 000	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	62 040	62 040	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	783	783	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 125	10 125	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 186	2 186	
Divers			
Groupe et associés (2)	559	559	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	232	232	
Charges constatées d'avance	458	458	
TOTAL	76 383	76 383	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	1 701 650	494 463	1 207 187	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	49 598	49 598		
Personnel et comptes rattachés	21 790	21 790		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 361	23 361		
Impôts sur les bénéfices	2 255	2 255		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 106	3 106		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 712	2 712		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	661	661		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 805 134	597 947	1 207 187	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	489 538			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 223.00	2 931.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 724.61	6 198.95
Dettes fiscales et sociales	33 730.00	30 175.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	43 677.61	39 305.66

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 223.00	2 931.00
<i>1688400000 Int.courus s/emp.aup.etablit.crédit</i>	<i>2 223.00</i>	<i>2 931.00</i>
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 724.61	6 198.95
<i>4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	<i>7 724.61</i>	<i>6 198.95</i>
Dettes fiscales et sociales	33 730.00	30 175.71
<i>4282000000 Dettes provis. pr congés à payer</i>	<i>21 790.07</i>	<i>19 229.23</i>
<i>4382000000 Charges sociales s/congés à payer</i>	<i>10 150.57</i>	<i>9 221.88</i>
<i>4386312000 Taxe Apprentissage</i>		<i>647.45</i>
<i>4386313000 Formation Continue</i>	<i>578.36</i>	<i>577.15</i>
<i>4486000000 Etat - autres charges à payer</i>	<i>1 211.00</i>	<i>500.00</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	43 677.61	39 305.66

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 874.40
Valeurs mobilières de placement		165.00
Disponibilités		
TOTAL		2 039.40

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 874.40
<i>4487000000 Etat - produits à recevoir</i>		<i>1 874.40</i>
Valeurs mobilières de placement		165.00
<i>5088000000 Intérêts courus s/valeurs mobilière</i>		<i>165.00</i>
Disponibilités		
TOTAL		2 039.40

Produits et charges constatés d'avance

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	Exercice clos le	
	30/09/2019	30/09/2018
Charges :		
- D'exploitation	458	415
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	458	415

Composition du capital Social

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

Engagements financiers**ENGAGEMENTS DONNES :**

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	18 595
Emprunts (intérêts restant à courir)	1 701 650
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	1 720 245

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2019

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/09/2019 ③	Net 30/09/2018 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avancés et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	5 104 895	CV	5 104 895	4 350 789
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BU	5 104 895	BK	5 104 895	4 350 789
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production :					
- de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	62 040	BY	62 040	47 280
Autres créances (3)	BZ	13 885	CA	13 885	57 623
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	350 000	CE	350 000	1 100 165
Disponibilités	CF	206 383	CG	206 383	115 853
Charges constatées d'avance (3)	CH	458	CI	458	415
TOTAL III	CI	632 765	CK	632 765	1 321 336
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I+ II+ III+ IV+ V+ VI)	CO	5 737 660	IA	5 737 660	5 672 126
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations	Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2019

Néant

			Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	2 678 700	DA 2 678 700	2 423 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB 943 875	700 832
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD 9 319	8 650
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EI		DG 147 018	134 305
Report à nouveau			DH 11 346	11 346
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 142 268	13 382
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
		TOTAL I	DL 3 932 526	3 291 516
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
		TOTAL II	DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
		TOTAL III	DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 1 701 650	2 191 188
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV 661	67 477
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 49 598	65 492
Dettes fiscales et sociales			DY 53 224	56 453
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	
Produits constatés d'avance (4)			EB	
		TOTAL IV	EC 1 805 134	2 380 610
Ecart de conversion passif	V		ED	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	EE 5 737 660	5 672 126

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	597 947	2 380 610
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2019

Néant

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	30/09/2018
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue :	- biens	FD	FE		FF	
	- services	FG	FH		FI	
Chiffre d'affaires nets	FJ	271 903	FK		FL	279 400
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	
Autres produits (1) (11)					FQ	5
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	271 908
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	65 350
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	3 957
Salaires et traitements					FY	124 560
Charges sociales (10)					FZ	59 710
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12)					GE	6
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	253 583
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	18 326
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI	
Produits financiers de participations (5)					GI	135 768
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 519
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	15 000
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	153 287
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	12 089
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	12 089
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	141 197
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	159 523
						15 053

(4) COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2019

Néant

		30/09/2019	30/09/2018
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	65 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	65 000
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	80 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	80 000
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-15 000
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	HJ	
	Impôts sur les bénéfices (X)	HK	2 255
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	490 195
	TOTAL DES CHARGES (III + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	347 927
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	142 268
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	136 327
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	Dont : - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6	
		obligatoires	A9
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles
	Cession de titres de participations		80 000
			65 000
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures
			Produits antérieurs

EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 3.015.100 €
Siège social : 3 rue du Champ de la vigne
SEYNOD
74600 ANNECY

* * *

SIREN 530.614.700 RCS ANNECY

* * *

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 JUILLET 2020 (seconde consultation)

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

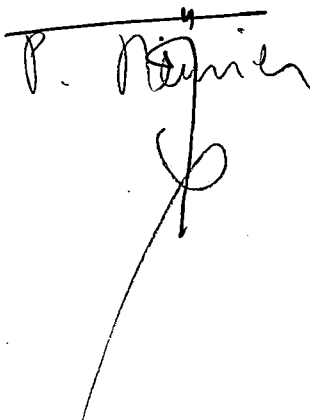
Deuxième Résolution

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice social clos le 30 septembre 2019, s'élevant à la somme nette de 142.267,97 € :

- A la réserve légale, 5%, ci	€	7.113,40
- Au compte « Autres Réserves », le solde, ci	€	135.154,57
		<hr/>
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci	€	142.267,97
		<hr/>

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

Pour Copie Certifiée Conforme
LE PRESIDENT



SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE SUR LA LISTE NATIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES,
RATTACHÉE À LA CRCC DE CHAMBÉRY

EUREX ASSOCIES-

3, rue du Champ de la Vigne
CS 400 74 - SEYNOD
74603 ANNECY CEDEX

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 3 015 100,00 euros

Siège social : 3 Rue du Champ de la Vigne

74600 SEYNOD

R. C. S. Annecy 530 614 700

* * *

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2019

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUREX ASSOCIES relatifs à l'exercice clos le 30/09/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil de direction.

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

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

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

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

evenements ulterieurs pourraient mettre en cause la continuite d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le 12 mars 2020



Emérane VESIN

AUDIT ET REVISION SAVOIE SAS

Commissaire aux comptes

Société inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes
rattachée à la CRCC de Chambéry

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 104 895		5 104 895	4 350 789
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	5 104 895		5 104 895	4 350 789
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production :				
- De biens				
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	62 040		62 040	47 280
Autres	13 885		13 885	57 623
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	350 000		350 000	1 100 165
<i>Instruments de trésorerie</i>				
Disponibilités	206 383		206 383	115 853
Charges constatées d'avance	458		458	415
TOTAL II	632 765		632 765	1 321 336
Frais d'émission d'emprunt à étaler	III			
Primes de remboursement des obligations	IV			
Ecarts de conversion actif	V			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	5 737 660		5 737 660	5 672 126

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/10/2018	Du 01/10/2017
	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 2 678 700	2 678 700	2 423 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	943 875	700 832
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
- Légale	9 319	8 650
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	147 018	134 305
Report à nouveau	11 346	11 346
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	142 268	13 382
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	3 932 526	3 291 516
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- auprès des établissements de crédit	1 701 650	2 191 188
- Financières diverses	661	67 477
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	49 598	65 492
Dettes :		
- Fiscales et sociales	53 224	56 453
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	1 805 134	2 380 610
Ecart de conversion passif IV		
TOTAL GÉNÉRAL (I + I bis + II + III + IV)	5 737 660	5 672 126

Commissaire aux Comptes
Audît et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/10/2018 au 30/09/2019			Au 30/09/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	271 903		271 903	279 400
Chiffre d'affaires net	271 903		271 903	279 400
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			5	2
Autres produits				
TOTAL I			271 908	279 402
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			65 350	71 817
Impôts, taxes et versements assimilés			3 957	5 614
Salaires et traitements			124 560	126 853
Charges sociales			59 710	56 732
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			6	13
TOTAL II			253 583	261 029
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			18 326	18 373
Bénéfice attribué ou perte transférée			III	
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV	
Produits financiers				
Produits financiers de participation			135 768	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 519	2 252
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			15 000	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			153 287	2 252
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			12 089	5 571
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			12 089	5 571
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			141 197	-3 320
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			159 523	15 053

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 30/09/2019	Au 30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	65 000	945
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII	65 000	945
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	80 000	504
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	80 000	504
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-15 000	441
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	2 255	2 112
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	490 195	282 599
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	347 927	269 216
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	142 268	13 382

Commissaire aux Comptes
 Audit et Revision Savoie
 Membre de la CRCC de Chambéry

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 5 737 660 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat de 142 268 Euros.

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

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

(Néant).

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

(Néant).

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements

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

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

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

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

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

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

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

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2019) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.50%.

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 2.186 €.

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

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à (311,58) €.

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Faits caractéristiques de l'exercice

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	4 365 789		819 106
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	4 365 789		819 106
TOTAL GENERAL	4 365 789		819 106

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des Immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des Immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencs et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencs et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations		80 000	5 104 895	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		80 000	5 104 895	
TOTAL GENERAL		80 000	5 104 895	

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Etat des provisions et dépréciations

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

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participations - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	15 000		15 000	
TOTAL	15 000		15 000	
TOTAL GENERAL	15 000		15 000	
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles			15 000	
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commissaire aux Comptes
 Audit et Revision Savoie
 Membre de la CRCC de Chambéry

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	62 040	62 040	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	783	783	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 125	10 125	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 186	2 186	
Divers			
Groupe et associés (2)	559	559	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	232	232	
Charges constatées d'avance	458	458	
TOTAL	76 383	76 383	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	1 701 650	494 463	1 207 187	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	49 598	49 598		
Personnel et comptes rattachés	21 790	21 790		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 361	23 361		
Impôts sur les bénéfices	2 255	2 255		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 106	3 106		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 712	2 712		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	661	661		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 805 134	597 947	1 207 187	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	489 538			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 223.00	2 931.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 724.61	6 198.95
Dettes fiscales et sociales	33 730.00	30 175.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	43 677.61	39 305.66

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 223.00	2 931.00
<i>1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit</i>	<i>2 223.00</i>	<i>2 931.00</i>
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 724.61	6 198.95
<i>4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues</i>	<i>7 724.61</i>	<i>6 198.95</i>
Dettes fiscales et sociales	33 730.00	30 175.71
<i>4282000000 Dettes provis. pr congés à payer</i>	<i>21 790.07</i>	<i>19 229.23</i>
<i>4382000000 Charges sociales s/congés à payer</i>	<i>10 150.57</i>	<i>9 221.88</i>
<i>4386312000 Taxe Apprentissage</i>		<i>647.45</i>
<i>4386313000 Formation Continue</i>	<i>578.36</i>	<i>577.15</i>
<i>4486000000 Etat - autres charges à payer</i>	<i>1 211.00</i>	<i>500.00</i>
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	43 677.61	39 305.66

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 874.40
Valeurs mobilières de placement		165.00
Disponibilités		
TOTAL		2 039.40

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2019	30/09/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		1 874.40
<i>4487000000 Etat - produits à recevoir</i>		1 874.40
Valeurs mobilières de placement		165.00
<i>5088000000 Intérêts courus s/valeurs mobilière</i>		165.00
Disponibilités		
TOTAL		2 039.40

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Produits et charges constatés d'avance

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	Exercice clos le	
	30/09/2019	30/09/2018
Charges :		
- D'exploitation	458	415
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	458	415

Commissaire aux Comptes
 Audit et Revision Savoie
 Membre de la CRCC de Chambéry

Composition du capital Social

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

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	18 595
Emprunts (intérêts restant à courir)	1 701 650
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	1 720 245

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Commissaire aux Comptes
Audit et Revision Savoie
Membre de la CRCC de Chambéry

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 2 678.700,00 euros

Siège social : 3 Rue du Champ de la Vigne

74600 SEYNOD

R. C. S. Annecy 530 614 700

* * *

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 30/09/2019

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

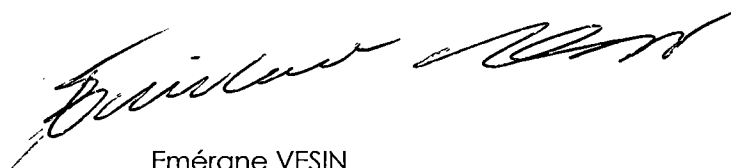
Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

Nous vous informons qu'il ne nous été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Le 12 mars 2020



Emérane VESIN

AUDIT ET REVISION SAVOIE SAS

Commissaire aux comptes

Société inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes
rattachée à la CRCC de Chambéry