

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 24/03/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002605

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	6 552 255		6 552 255	6 478 340
Créances rattachées à des participations	153 030		153 030	134 478
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	6 705 285		6 705 285	6 612 818
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	6 000		6 000	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	405 351		405 351	559 902
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	411 351		411 351	559 902
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	7 116 636		7 116 636	7 172 720

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2021	Du 01/10/2020
	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 300 000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	5 544 025	5 544 025
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	30 000	22 565
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		150 512
- Autres		
Report à nouveau	-36 460	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 090 817	920 609
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	6 928 382	6 937 710
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	172 848	229 370
Emprunts et dettes : - Financières diverses	9 118	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	4 200	3 000
Dettes : - Fiscales et sociales	2 088	2 640
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	188 254	235 010
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	7 116 636	7 172 720

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
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 *			7 319	5 830
Impôts, taxes et versements assimilés				400
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	2
CHARGES D'EXPLOITATION			7 320	6 231
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-7 320	-6 231
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 108 897	938 247
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 116	2 432
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 112 013	940 679
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 803	2 455
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			1 803	2 455
RÉSULTAT FINANCIER			1 110 209	938 224
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			1 102 889	931 993

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	-1 400	
Sur opérations en capital	6 000	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 600	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 400	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	13 472	11 384
TOTAL DES PRODUITS	1 118 013	940 679
TOTAL DES CHARGES	27 196	20 070
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 090 817	920 609

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 7 116 636 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 090 817 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

-Aucun faits majeurs ne méritent une information en annexe des comptes annuels.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun fait postérieur à la clôture ne mérite une information en annexe des comptes annuels

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'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.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
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			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés	6 612 818		98 467
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	6 612 818		98 467
TOTAL GÉNÉRAL	6 612 818		98 467

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés		6 000	6 705 285	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		6 000	6 705 285	
TOTAL GÉNÉRAL		6 000	6 705 285	

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	153 030		153 030
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	6 000	6 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	159 030	6 000	153 030
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	10	10		
- A plus d'1 an à l'origine	172 837	56 706	115 031	1 100
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 200	4 200		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	2 088	2 088		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	9 118	9 118		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	188 254	72 122	115 031	1 100
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 173			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 111	1 460
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 200	3 000
Dettes fiscales et sociales		1 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 311	5 860

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 111	1 460
16884000 HG INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	1 100	1 460
51860000 HG FRAIS BANCAIRE CAP	10	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 200	3 000
40810000 HG FOURNISS.FACT.NON PARVENUE	4 200	3 000
Dettes fiscales et sociales		1 400
44860000 HG CH.FISCALES A PAYER ST ETIE		1 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 311	5 860

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	5 325	56.33800	300 000
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)	5 325	56.33800	300 000

Liste des filiales (plus de 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société).										

Commentaires

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	4 250
Conseils et prestations de services	
TOTAL	4 250

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
EUREX CFE COMPAGNIE FIDICIAIRE EUROPEENNE SIRET 417 626 280 3 RUE CHAMP DE LA VIGNE SEYNOD 74600 ANNECY	5 267 333	50.01

COMPTES ANNUELS 2022

SAS EUREX EN FOREZ FIDUCIAIRE EUROPEENNE

28 Avenue Pierre Mendès France

42270 SAINT-PRIEST EN JAREZ

NAF : 6920Z

SIRET : 30517757800062

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

**CERTIFIÉ CONFORME
LE REPRESENTANT LEGAL**



EUREX EN FOREZ – FIDUCIAIRE EUROPEENNE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 300 000 euros
Siège social : 28 Avenue Pierre Mendès-France
Immeuble Le Canopé
42270 SAINT PRIEST ENJAREZ
305 177 578 RCS Saint Etienne

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 5 JANVIER 2023

EXERCICE 30.09.2022

EXTRAIT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 090 817 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 090 817 euros
Affecté au compte « Report à nouveau débiteur »	36 460 euros
Le solde, soit la somme de	1 054 357 euros
Auquel s'ajoute par prélèvement sur le compte « Prime d'apport »	45 788 euros
Le solde, soit la somme de	1 100 145 euros
attribué à titre de dividendes aux associés soit 206,60 euros par action.	

Il est précisé que le montant éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 1 100 145 euros.

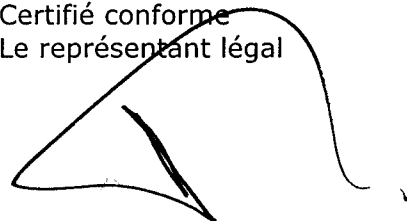
Ce dividende est mis en paiement immédiatement.

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

Exercice clos le 30 septembre 2019 : 800 000 euros soit 150,23 euros par action
Exercice clos le 30 septembre 2020 : 900 000 euros soit 169,01 euros par action.
Exercice clos le 30 septembre 2021 : 1 100 145 euros soit 206,60 euros par action.

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

Certifié conforme
Le représentant légal





EUREX EN FOREZ

28 Avenue Pierre Mendès France – 42270 SAINT-PRIEST EN JAREZ
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2022



RSM Rhône-Alpes

2 bis, rue Tête d'Or
69006 LYON

T : +33 (0) 4 72 69 19 19

www.rsmfrance.fr

EUREX EN FOREZ

28 Avenue Pierre Mendès France – 42270 SAINT-PRIEST EN JAREZ
Société par actions simplifiée au capital de 300 000 euros

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 30 septembre 2022

A l'assemblée générale de la société EUREX EN FOREZ,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUREX EN FOREZ relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

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 Président.

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 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.

Fait à Lyon, le 2 janvier 2023

Le commissaire aux comptes

RSM Rhône-Alpes

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Lyon-Riom



Jean-Yves PERROT

Associé

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2021 au 30/09/2022			Au 30/09/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	6 552 255		6 552 255	6 478 340
Créances rattachées à des participations	153 030		153 030	134 478
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	6 705 285		6 705 285	6 612 818
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	6 000		6 000	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	405 351		405 351	559 902
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	411 351		411 351	559 902
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	7 116 636		7 116 636	7 172 720

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/10/2021	Du 01/10/2020
		Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)	300 000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		5 507 565	5 544 025
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale		30 000	22 565
Réserves : - Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées			
- Autres			150 512
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 090 817	920 609
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		6 928 382	6 937 710
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour : - Risques			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
- Au près des établissements de crédit		172 848	229 370
Emprunts et dettes : - Financières diverses		9 118	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		4 200	3 000
Dettes : - Fiscales et sociales		2 088	2 640
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		188 254	235 010
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		7 116 636	7 172 720

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/10/2021 au 30/09/2022		Au 30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION				
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 *			7 319	5 830
Impôts, taxes et versements assimilés				400
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	2
CHARGES D'EXPLOITATION			7 320	6 231
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-7 320	-6 231
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			1 108 897	938 247
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 116	2 432
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 112 013	940 679
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 803	2 455
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			1 803	2 455
RÉSULTAT FINANCIER			1 110 209	938 224
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			1 102 889	931 993

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2022	Au 30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	-1 400	
Sur opérations en capital	6 000	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 600	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 400	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	13 472	11 384
TOTAL DES PRODUITS	1 118 013	940 679
TOTAL DES CHARGES	27 196	20 070
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 090 817	920 609

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 30/09/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 7 116 636 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 090 817 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

-Aucun faits majeurs ne méritent une information en annexe des comptes annuels.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun fait postérieur à la clôture ne mérite une information en annexe des comptes annuels

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'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.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
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			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés	6 612 818		98 467
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	6 612 818		98 467
TOTAL GÉNÉRAL	6 612 818		98 467

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés		6 000	6 705 285	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		6 000	6 705 285	
TOTAL GÉNÉRAL		6 000	6 705 285	

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	153 030		153 030
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	6 000	6 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	159 030	6 000	153 030
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	10	10		
- A plus d'1 an à l'origine	172 837	56 706	115 031	1 100
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 200	4 200		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	2 088	2 088		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	9 118	9 118		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	188 254	72 122	115 031	1 100
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 173			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 111	1 460
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 200	3 000
Dettes fiscales et sociales		1 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 311	5 860

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2022	Exercice clos le 30/09/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 111	1 460
16884000 HG INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	1 100	1 460
51860000 HG FRAIS BANCAIRE CAP	10	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 200	3 000
40810000 HG FOURNISS.FACT.NON PARVENUE	4 200	3 000
Dettes fiscales et sociales		1 400
44860000 HG CH.FISCALES A PAYER ST ETIE		1 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	5 311	5 860

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	5 325	56.33800	300 000
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)	5 325	56.33800	300 000

Liste des filiales (plus de 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société).										
EUREX FIDUCIAIRE	369 626	779 972	50.04	1 082 700	1 082 700			4 452 679	496 760	
EUREX FIDUCIAIRE I	206 250	577 097	50.98	50 711	50 711	153 030		189 000	33 603	40 800
EUREX VIVARAIS	120 000	452 793	100.00	716 784	716 784			1 949 571	230 987	
EUREX VIENNE	60 000	36 854	90.00	56 500	56 500			574 167	63 782	
EUREX ALLEGRE F.	240 000	472 079	94.58	2 063 749	2 063 749			2 959 442	260 459	
EUREX AUDIT 42	20 000	83 706	100.00	250 010	250 010			796 815	59 966	
EUREX LOIRE	200 000	1 155 357	100.00	2 331 465	2 331 465			4 579 254	464 068	

Commentaires

Honoraires des commissaires aux comptes

Type d'honoraires	Montant
Contrôle légal des comptes	4 250
Conseils et prestations de services	
TOTAL	4 250

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
EUREX CFE COMPAGNIE FIDICIAIRE EUROPEENNE SIRET 417 626 280 3 RUE CHAMP DE LA VIGNE SEYNOD 74600 ANNECY	5 267 333	50.01

