

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 21/07/2023 sous le numéro de dépôt B2023/009950



EUREX

**FAIRE DE L'AUDACE
VOTRE CAPITAL**

COMPTES ANNUELS 2022

SAS EUREX ASSOCIES

3 rue du champ de la vigne

74600 ANNECY

NAF : 6920Z

SIRET : 53061470000017

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

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 8 963 105 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 80 153 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.

Méthode des coûts historiques

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 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.

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 :	7 678 770		801 878
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	7 678 770		801 878
TOTAL GÉNÉRAL	7 678 770		801 878

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, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements 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 :		46	8 480 603	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		46	8 480 603	
TOTAL GÉNÉRAL		46	8 480 603	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	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 participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

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			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	34 320	34 320	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	158	158	
Impôts sur les bénéfices	7 211	7 211	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 105	5 105	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	192	192	
Charges constatées d'avance	410	410	
TOTAL	47 396	47 396	
(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				
- A plus d'1 an à l'origine	3 354 194	849 347	1 973 704	531 143
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 575	24 575		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56	56		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 720	5 720		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	460	460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 071	1 071		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	84 652	84 652		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 470 728	965 881	1 973 704	531 143
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	759 531			
(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	3 213	3 713
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 211	45 548
Dettes fiscales et sociales	481	5 656
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 905	54 917

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	3 213.00	3 713.00
1688400000 Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	3 213.00	3 713.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 211.13	45 547.75
4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	13 211.13	45 547.75
Dettes fiscales et sociales	480.72	5 656.49
4282000000 Dettes provis. pr congés à payer		3 481.91
4382000000 Charges sociales s/congés à payer		1 267.42
4386312000 Taxe Apprentissage		160.62
4386313000 Formation Continue	20.72	298.54
4486000000 Etat - autres charges à payer	460.00	448.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 904.85	54 917.24

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
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2022	30/09/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2022	30/09/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	410	1 352
TOTAL	410	1 352

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	32 314	100.00000	3 231 400
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)	32 314	100.00000	3 231 400

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	3 354 194
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	3 354 194

Commentaire

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net30/09/2022 ③	Net 30/09/2021 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		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	8 480 603	CV	8 480 603	7 678 770
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	BJ	8 480 603	BK	8 480 603	7 678 770
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	34 320	BY	34 320	60 840
Autres créances (3)	BZ	12 666	CA	12 666	9 918
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	230 526	CE	230 526	630 526
Disponibilités	CF	204 580	CG	204 580	688 475
Charges constatées d'avance (3)	CH	410	CI	410	1 352
TOTAL III	CJ	482 502	CK	482 502	1 391 111
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	8 963 105	IA	8 963 105	9 069 881
(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 30/09/2022

Néant

			Net	30/09/2022	Net	30/09/2021
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	3 231 400	DA	3 231 400	3 235 100	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	2 252 718	1 726 733	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	26 878	20 957	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	DF			
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)		EJ	DG		368 132	
Report à nouveau			DH	-98 771	-1 000	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	80 153	118 422	
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	5 492 377	5 468 343	
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	3 354 194	3 514 225	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI	DV	1 071	10	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	24 575	52 808	
Dettes fiscales et sociales			DY	6 236	34 494	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	84 652		
Produits constatés d'avance (4)			EB			
		TOTAL IV	EC	3 470 728	3 601 538	
Écarts de conversion passif			V	ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	8 963 105	9 069 881	

Renvois :

(1) Écart 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	965 881	850 557
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

		France	Exportations et livr. intracommunautaires	Total	30/09/2021
Ventes de marchandises	FA		FB	FC	
	- biens	FD	FE	FF	
Production vendue :	- services	FG	28 900	FH	28 900
				FI	290 700
Chiffre d'affaires net		FJ	28 900	FK	28 900
Production stockée				FL	290 700
Production immobilisée				FM	
Subventions d'exploitation				FN	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				FO	
Autres produits (1) (11)				FP	
				FQ	4
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	28 904
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	21 253
Impôts, taxes et versements assimilés				FX	4 686
Salaires et traitements				FY	12 684
Charges sociales (10)				FZ	2 676
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	3
Total des charges d'exploitations (4) (II)				GF	41 301
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	-12 397
Bénéfice attribué ou perte transférée	III			GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV			GI	
Produits financiers de participations (5)				GJ	108 883
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	2 281
Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
Différences positives de change				GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
Total des produits financiers (V)				GP	108 883
Dotations financières aux amortissements et provisions				GQ	
Intérêts et charges assimilés (6)				GR	16 392
Différences négatives de change				GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
Total des charges financières (VI)				GU	16 392
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)				GV	92 491
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	80 094
					87 799

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2022

Néant

		30/09/2022	30/09/2021
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	40 236
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	104
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	104
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	46
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	46
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	40 236
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ	
	Impôts sur les bénéfices X	HK	9 613
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	137 891
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	57 739
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	80 153
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
(3)	- 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	108 883
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	78 127
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	EX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(6 ter)	- 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	
(10)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(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		
(13)	obligatoires A9		
(13)	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
(13)	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Valeur Résiduelle sur titres	46	104
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 3.473.500 €
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 24 MARS 2023

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

Deuxième Résolution

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice social clos le 30 septembre 2022, s'élevant à la somme nette de 80.152,55 € :

- A la réserve légale, 5%, ci	€	4.007,63
- Au compte « Autres Réserves », le solde, ci	€	76.144,92

TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci	€	80.152,55

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
LA PRESIDENTE



ARS ■ ■

R.C.S. ANNECY 389 309 667 NAF 6920Z
SAS AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
N° intracommunautaire FR28389309667

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 2022

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 3 473 000,00 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 2022

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 30/09/2022, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2021 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.

Nos travaux ont notamment porté sur l'évaluation des titres de participation et les estimations retenues pour la détermination des provisions pour dépréciation, lesquelles n'appellent pas de notre part de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

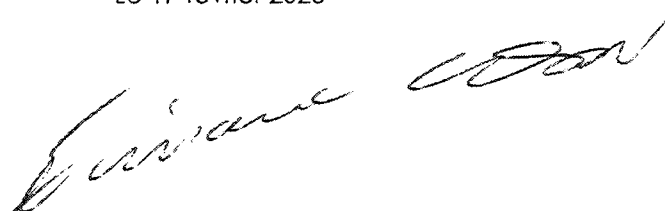
En outre :

- 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 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.

Le 17 février 2023



Emérane VESIN

AUDIT ET REVISION SAVOIE SAS

Commissaire aux comptes

Société inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes
rattachée à la CRCC Dauphiné - Savoie

Bilan Actif

Actif	Bilan au 30/09/2022			Actif
	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021	
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	8 480 603		8 480 603	7 678 770
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	8 480 603		8 480 603	7 678 770
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	34 320		34 320	60 840
Autres	12 666		12 666	9 918
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	230 526		230 526	630 526
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	204 580		204 580	688 475
Charges constatées d'avance	410		410	1 352
ACTIF CIRCULANT	482 502		482 502	1 391 111
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	8 963 105		8 963 105	9 069 881

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 30/09/2021	Au 30/09/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 3 231 400	3 231 400	3 235 100
Prime d'émission, de fusion, d'apport	2 252 718	1 726 733
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	26 878	20 957
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		368 132
Report à nouveau	-98 771	-1 000
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	80 153	118 422
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	5 492 377	5 466 343
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		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	3 354 194	3 514 225
- Financières diverses	1 071	10
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	24 575	52 808
Dettes :		
- Fiscales et sociales	6 236	34 494
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84 652	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	3 470 728	3 601 538
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	8 963 105	9 069 881

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

Compte de résultat

Comptes de résultat	Exercice 2021 (01/01/2021 - 31/12/2021)		Exercice 2022 (01/01/2022 - 30/09/2022)	
	Expenses	Produits	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	28 900		28 900	290 700
Chiffre d'affaires net	28 900		28 900	290 700
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits		4		13
PRODUITS D'EXPLOITATION		28 904		290 713
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 *		21 253		61 366
Impôts, taxes et versements assimilés		4 686		3 281
Salaires et traitements		12 684		148 558
Charges sociales		2 676		60 149
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges		3		373
CHARGES D'EXPLOITATION		41 301		273 725
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-12 397		16 988
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation		108 883		78 127
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				2 281
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS		108 883		80 408
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		16 392		9 597
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES		16 392		9 597
RÉSULTAT FINANCIER		92 491		70 811
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		80 094		87 799

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

Compte de résultat (Suite)

Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		40 236
Sur opérations en capital	104	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	104	40 236
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	46	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	46	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	58	40 236
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		9 813
TOTAL DES PRODUITS	137 831	411 357
TOTAL DES CHARGES	57 739	282 935
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	80 152	118 422

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

.

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 8 963 105 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 80 153 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.

Méthode des coûts historiques

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 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.

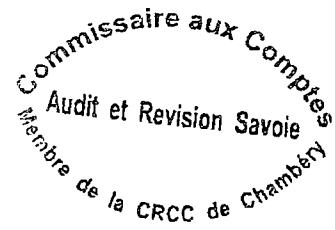
Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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.



Etat des immobilisations

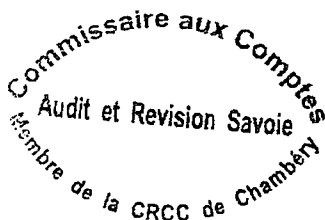
Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Immobilisations	
		Revalorisations de l'exercice	Amortissements et dépréciations
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations 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			
- Participations	7 678 770		801 878
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		7 678 770	801 878
TOTAL GÉNÉRAL		7 678 770	801 878

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Reval. légale ou aval 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, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations		46	8 480 603	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		46	8 480 603	
TOTAL GÉNÉRAL		46	8 480 603	

État 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 - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	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 participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				



Etat des créances

Description	Montants	Équivalent en euros	
		En euros à moins de 1 an	En euros à plus de 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	34 320	34 320	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	158	158	
Impôts sur les bénéfices	7 211	7 211	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 105	5 105	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	192	192	
Charges constatées d'avance	410	410	
TOTAL	47 396	47 396	
(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	Montant brut	Décomposition des dettes		
		Financières	Financières	Financières
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	3 354 194	849 347	1 973 704	531 143
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 575	24 575		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56	56		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 720	5 720		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	460	460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 071	1 071		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	84 652	84 652		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 470 728	965 881	1 973 704	531 143
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	600 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	759 531			
(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 à payer inclues 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	3 213	3 713
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 211	45 548
Dettes fiscales et sociales	481	5 656
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 905	54 917

Détail des charges à payer

Charges à payer inclues 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	3 213.00	3 713.00
1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	3 213.00	3 713.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 211.13	45 547.75
4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	13 211.13	45 547.75
Dettes fiscales et sociales	480.72	5 656.49
4282000000 Dettes provis. pr congés à payer		3 481.91
4382000000 Charges sociales s/congés à payer		1 267.42
4386312000 Taxe Apprentissage		160.62
4386313000 Formation Continue	20.72	298.54
4486000000 Etat - autres charges à payer	460.00	448.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 904.85	54 917.24

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
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des produits à recevoir

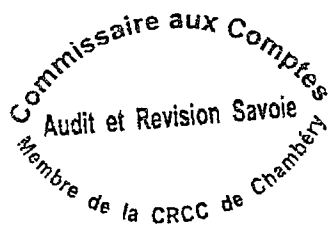
Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2022	30/09/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

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

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice cible	
	30/09/2022	30/09/2021
- D'exploitation		
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatés d'avance	Exercice cible	
	30/09/2022	30/09/2021
- D'exploitation	410	1 352
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	410	1 352



Composition du Capital Social

	Montant	Montant (Mille)	Montant (Euro)
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	32 314	100.00000	3 231 400
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)	32 314	100.00000	3 231 400

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

Engagements financiers

Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	3 354 194
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	3 354 194

Commentaire

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EUREX ASSOCIES

Société par actions simplifiée au capital de 3 473 000,00 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 30/09/2022

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 17 février 2023



Emérane VESIN

AUDIT ET REVISION SAVOIE SAS

Commissaire aux comptes

Société inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux comptes
rattachée à la CRCC Dauphiné - Savoie