

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 : 2010 B 01294

Numéro SIREN : 527 874 952

Nom ou dénomination : EUREX AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 29/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/004743

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	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				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ				
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	289 114		289 114	314 794
Autres	125 226		125 226	147 019
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	859 361		859 361	788 843
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	1 273 701		1 273 701	1 250 655
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 273 701		1 273 701	1 250 655

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2022	Du 01/10/2021
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 20 000	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	2 000	2 000
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	141 672	81 706
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	89 276	59 966
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	252 949	163 672
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 : - Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	711 328	810 655
Dettes : - Fiscales et sociales	125 196	93 570
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 288	22 728
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	151 941	160 030
EMPRUNTS ET DETTES	1 020 752	1 086 983
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 273 701	1 250 655

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	1 053 840		1 053 840	796 815
Chiffre d'affaires net	1 053 840		1 053 840	796 815
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			2	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 053 842	796 816
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 *			935 734	713 853
Impôts, taxes et versements assimilés			1 271	1 365
Salaires et traitements				
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges				1
CHARGES D'EXPLOITATION			937 005	715 219
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			116 836	81 597
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 850	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 850	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			1 850	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			118 686	81 597

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	-349	11
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-349	11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	349	-11
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	29 759	21 620
TOTAL DES PRODUITS	1 055 692	796 816
TOTAL DES CHARGES	966 415	736 850
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	89 276	59 966

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 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 273 701 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 89 276 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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 2014-03).

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 fait majeur ne mérite 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

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 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	289 114	289 114	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	125 226	125 226	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	414 340	414 340	
(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			

Commentaires : néant

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				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	711 328	711 328		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	9 363	9 363		
Taxe sur la valeur ajoutée	115 766	115 766		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	67	67		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	32 288	32 288		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	151 941	151 941		
TOTAL	1 020 752	1 020 752		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	788	10 806
Dettes fiscales et sociales	67	130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 568	18 708
TOTAL	32 423	29 644

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	788	10 806
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	788	10 806
Dettes fiscales et sociales	67	130
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	67	130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 568	18 708
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	31 568	18 708
TOTAL	32 423	29 644

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 660	23 864
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 850	
TOTAL	20 510	23 864

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2023	Exercice clos le 30/09/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	18 660	23 864
41810000 FACTURES A ETABLIR	18 660	23 864
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 850	
51870000 PAR SUR PLACEMENT	1 850	
TOTAL	20 510	23 864

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2023	30/09/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	151 941	160 030
TOTAL	151 941	160 030

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	30/09/2023	30/09/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		
TOTAL		

Commentaires : néant

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	20 000	1.00000	20 000
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)	20 000	1.00000	20 000

Commentaires : néant

Identité des sociétés consolidant la société mère

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
EUREX ASSOCIES 3 RUE DU CHAMP DE LA VIGNE 74600 ANNECY	3 473 500	

COMPTES ANNUELS 2023

SAS EUREX AUDIT

28 Avenue Pierre Mendès-France

42270 ST PRIEST EN JAREZ

NAF : 6920Z

SIRET : 52787495200023

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

CERTIFIÉ CONFORME
LE REPRÉSENTANT LÉgal

EUREX AUDIT
Société par actions simplifiée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 28 Avenue Pierre Mendès-France
Immeuble Le Canopé, 42270 ST PRIEST EN JAREZ
527 874 952 RCS ST ETIENNE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
DU 15 JANVIER 2024

Exercice 30.09.2023

(EXTRAIT)

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 89.276 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 89.276 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 230.948 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30.09.2020 :
20.000 euros, soit 1 euro par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20.000 euros

Exercice clos le 30.09.2021 :
20.000 euros, soit 1 euro par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20.000 euros

Exercice clos le 30.09.2022 : Néant

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

Certifié conforme
Le représentant légal

