

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	16 351,52		16 351,52	15 948,48
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 350 124,45		2 350 124,45	2 200 099,63
	Montant net du chiffre d'affaires	2 366 475,97		2 366 475,97	2 216 048,11
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			666,66	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			199 667,91	162 242,25
	Autres produits			1 039,59	29,84
Total des produits d'exploitation (1)				2 567 850,13	2 378 320,20
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 050 647,93	924 520,57
	Impôts, taxes et versements assimilés			53 744,38	40 842,10
	Salaires et traitements			853 040,84	817 896,53
	Charges sociales du personnel			331 422,45	307 258,69
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			31 898,68	31 597,31
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			98 537,53	46 376,62
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			12 421,13	28 090,48
Total des charges d'exploitation (2)				2 431 712,94	2 196 582,30
RESULTAT D'EXPLOITATION				136 137,19	181 737,90

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		136 137,19	181 737,90
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	111 160,00	110 600,00
	Total des produits financiers	111 160,00	110 600,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 627,40	4 690,78
	Total des charges financières	10 627,40	4 690,78
RESULTAT FINANCIER		100 532,60	105 909,22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		236 669,79	287 647,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6 836,00 13 399,15	
	Total des produits exceptionnels	20 235,15	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	343,00 13 399,14	
	Total des charges exceptionnelles	13 742,14	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 493,01	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		32 315,00	49 448,00
TOTAL DES PRODUITS		2 699 245,28	2 488 920,20
TOTAL DES CHARGES		2 488 397,48	2 250 721,08
RESULTAT DE L'EXERCICE		210 847,80	238 199,12
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		6 836,00	
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		343,00	
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

SARL RF AUDIT ET REVISION
Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Grenoble

EUREX-CRMD

Société par actions simplifiée
Au capital de 500 000 euros

Siège Social : 34 Rue du Docteur Abel
26000 VALENCE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

1, Avenue Jean Monnet – 26000 VALENCE
Téléphone : 04.75.82.62.75 – Fax : 04.75.82.62.76
Siret 480 271 402 00012 – Code NAF 6920Z

SARL RF AUDIT ET REVISION
Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Grenoble

EUREX-CRMD

Société par actions simplifiée
Au capital de 500 000 euros

Siège Social : 34 Rue du Docteur Abel
26000 VALENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

1, Avenue Jean Monnet – 26000 VALENCE
Téléphone : 04.75.82.62.75 – Fax : 04.75.82.62.76
Siret 480 271 402 00012 – Code NAF 6920Z

EUREX-CRMD
SAS au capital de 500.000 €
Siège social : 34 Rue du Docteur Abel
26000 VALENCE

R.C.S ROMANS 317 000 073

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 30/09/2023

Aux Actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS EUREX-CRMD relatifs à l'exercice clos le 30/09/2023, 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 SAS EUREX-CRMD 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 2022 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Nous avons également apprécié la correcte application des règles de séparation des exercices au niveau des achats.

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

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

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

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

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 SAS EUREX-CRMD 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.

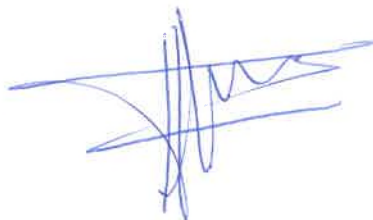
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 VALENCE, le 14 Février 2024
Le Commissaire aux comptes,
La société RF AUDIT ET REVISION,
Représentée par
Philippe FOURNIER



Désignation de l'entreprise : SAS EUREX CRMD			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 34 Rue du Docteur Abel			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 3 1 7 0 0 0 0 7 3 0 0 0 5 4			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 30092023					
			N-1 30092022					
			Net 3					
			Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 572 714	1 186 004		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	63 740	56		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	211 733	60 966		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	53 575	53 575		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	355	355		
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	755			
TOTAL (II)		BJ	BK	2 133 855	275 473	1 858 381	1 300 956	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 512 720	130 372	1 382 348	1 211 587
		Autres créances (3)	BZ	CA	211 468	2 000	209 468	59 623
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	236 028		236 028	234 084
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	43 708		43 708	40 358
Comptes de régularisation	TOTAL (III)	CJ	CK	2 003 924	132 373	1 871 552	1 545 653	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	4 137 779	407 846	3 729 933	2 846 608	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	755	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise SAS EUREX CRMD			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	50 000	50 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	867 937	789 738
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	210 848	238 199
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 628 785	1 577 937
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	884 876	432 701
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 200	4 550
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	297 617	101 653
	Dettes fiscales et sociales	DY	595 721	471 487
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	42 207	56 345
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	276 527	201 935
TOTAL (IV)	EC	2 101 148	1 268 671	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 729 933	2 846 608	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 374 269	924 422
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	781	766

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS EUREX CRMD		Exercice N				Néant ☐ *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
						Livroice (N-1)		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	16 352	FB		FC	16 352	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	2 350 124	FH		FI	2 350 124	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 366 476	FK		FL	2 366 476	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	199 668	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 040	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 567 850
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de 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) (6 bis) *					FW	1 050 648	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	53 744	
	Salaires et traitements *					FY	853 041	
	Charges sociales (10)					FZ	331 422	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	31 899
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	98 538
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	12 421	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 431 713
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	136 137	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	111 160	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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	111 160	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					QQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 627	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	10 627	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	100 533	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	236 670	

Désignation de l'entreprise SAS EUREX CRMD			Néant ☐ *		
			Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	6 836	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	13 399	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	20 235	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	343	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	13 399	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	13 742	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	6 493	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	32 315	49 448
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 699 245	2 488 920
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 488 397	2 250 721
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	210 848	238 199
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY		
			IG	6 836	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP		
			HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	343	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9)	Dont transferts de charges	A1	187 127	142 236
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9			
		dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	13 399	13 399		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs	343	6 836		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 729 933 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 699 245 euros et un total charges de 2 488 397 euros, dégageant ainsi un résultat de 210 848 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le 30/09/2023.
Il a une durée de 12 mois.

Référentiel comptable

Les comptes au 30/09/2023 sont établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, la société a retenu pour ses immobilisations non décomposables, la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation.

Les durées retenues ont été les suivantes :

	Durée
Agencements et intallations générales	10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	10 ans

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement ANC n° 2014-03, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précisées quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnités de départ à la retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 30/09/2023.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite.

Le taux d'actualisation retenu est de 4.10 %.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 249 744,31		390 510,00	3 800,00		1 636 454,31
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 249 744,31		390 510,00	3 800,00		1 636 454,31
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	54 431,12		146 566,76			200 997,88
	Matériel de transport	17 859,90					17 859,90
	Matériel de bureau, mobilier	168 565,23		57 092,21		1 799,14	223 858,30
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		240 856,25		203 658,97		1 799,14	442 716,08
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	53 574,74					53 574,74
	Autres titres immobilisés	354,90					354,90
	Prêts et autres immobilisations financières			12 354,50		11 600,00	754,50
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 929,64		12 354,50		11 600,00	54 684,14
TOTAL		1 544 530,20		606 523,47	3 800,00	13 399,14	2 133 854,53

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	63 684,19	56,22		63 740,41
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 684,19	56,22		63 740,41
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 331,92	9 190,66		44 522,58
	Matériel de transport	13 035,26	4 464,98		17 500,24
	Matériel de bureau, mobilier	131 523,10	18 186,82		149 709,92
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	179 890,28	31 842,46		211 732,74
TOTAL		243 574,47	31 898,68		275 473,15

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/09/2023

PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	44 376,14	98 537,53	12 541,25	130 372,42
	Autres	2 000,48			2 000,48
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	46 376,62	98 537,53	12 541,25	132 372,90
TOTAL GENERAL		46 376,62	98 537,53	12 541,25	132 372,90

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		98 537,53	12 541,25	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	754,50	754,50	
	Clients douteux ou litigieux	163 541,34	163 541,34	
	Autres créances clients	1 349 178,88	1 349 178,88	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	253,49	253,49	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 516,97	4 516,97	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 622,81	35 622,81	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	171 075,19	171 075,19	
	Charges constatées d'avances	43 707,60	43 707,60	
	TOTAL DES CREANCES	1 768 650,78	1 768 650,78	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	781,06	781,06		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	884 095,17	157 215,91	553 338,75	173 540,51
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	4 200,00	4 200,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	297 616,62	297 616,62		
	Personnel et comptes rattachés	77 143,09	77 143,09		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 081,22	79 081,22		
	Impôts sur les bénéfices	11 865,00	11 865,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	345 544,40	345 544,40		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 948,15	5 948,15		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	76 139,03	76 139,03		
	Autres dettes	42 206,82	42 206,82		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	276 527,22	276 527,22		
	TOTAL DES DETTES	2 101 147,78	1 374 268,52	553 338,75	173 540,51
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		559 562,05			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		108 514,42			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	30/09/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 572 713,90	
TOTAL	1 572 713,90	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		439 928
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>317 334</i>	317 334
Autres créances <i>FOURNISSEURS -R.R.R. A OBTENIR</i> <i>IND JOURNALIERES SS A PERCEV</i> <i>IND JOURNALIERES PREV A PERCEV</i> <i>DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>116 191</i> <i>1 384</i> <i>3 133</i> <i>1 886</i>	122 594

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		149 156
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 780
<i>INTERETS COURUS S/ EMPRUNTS</i>	999	
<i>AGIOS ET FRAIS A PAYER</i>	781	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 890
<i>FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES</i>	30 890	
Dettes fiscales et sociales		108 295
<i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i>	62 143	
<i>PROVISION POUR ARTT & SAL</i>	15 000	
<i>PROV CHARGES SOCIALES / CONGES A PAYER</i>	22 353	
<i>ORGANISMES SOC. CH A PAYER</i>	5 250	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	1 291	
<i>CFE-CVAE A PAYER</i>	2 258	
Autres dettes		8 190
<i>CLIENTS - AVOIR A ETABLIR</i>	8 190	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			43 708
Achats		3 000	
Charges externes		26 481	
Impôts et taxes		900	
Charges de personnel		13 327	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			43 708

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			276 527
Produits facturés d'avance		276 527	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			276 527

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	3 999,00	125,0313	500 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	3 999,00	125,0313	500 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Au titre des Indemnités de Fin de Carrière	58 915,56	
	58 915,56	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	58 915,56	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SARL EUREX CMS

317 384,77

88,22

128 464,18

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

EUREX - CRMD
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 105 Rue des Mourettes
26000 VALENCE
317 000 073 RCS ROMANS SUR ISERE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2024

Proposition et résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/09/2023

DEUXIEME RESOLUTION

Bénéfice de l'exercice 210.847,80 euros

A titre de dividendes 150.000,00 euros
Soit 37,51 euros par action

Le solde 60.847,80 euros

En totalité au compte "autres réserves".

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} avril 2024 et avant le 30/06/2024.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30/09/2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 112,53 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30/09/2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 149.887,47 euros.

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

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%	Rappel des dividendes versés hors AGOA
30/09/2023	160.000,00 €	40,01 €	160,04 €	159.839,96 €	-
30/09/2021	90.000,00 €	22,50 €	135,00 €	89.865,00 €	-
30/09/2020	79.980,00 €	20,00 €	10,00 €	79.880,00 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président M. David DER BAGHDASSARIAN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 572 713,90		1 572 713,90	1 186 003,90
	Autres immobilisations incorporelles	63 740,41	63 740,41		56,22
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	442 716,08	211 732,74	230 983,34	60 965,97
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	53 574,74		53 574,74	53 574,74
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	354,90		354,90	354,90
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	754,50		754,50	
TOTAL (II)		2 133 854,53	275 473,15	1 858 381,38	1 300 955,73
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 512 720,22	130 372,42	1 382 347,80	1 211 587,40
	Autres créances	211 468,46	2 000,48	209 467,98	59 623,35
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	236 028,12		236 028,12	234 084,09
	Charges constatées d'avance	43 707,60		43 707,60	40 357,71
	TOTAL (III)	2 003 924,40	132 372,90	1 871 551,50	1 545 652,55
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		4 137 778,93	407 846,05	3 729 932,88	2 846 608,28
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				754,50	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	500 000,00	500 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	50 000,00	50 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles	867 937,30	789 738,18
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	210 847,80	238 199,12
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 628 785,10	1 577 937,30
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	884 876,23	432 701,06
	Emprunts et dettes financières divers	4 200,00	4 550,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	297 616,62	101 652,66
	Dettes fiscales et sociales	595 720,89	471 486,60
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	42 206,82	56 345,33
	Produits constatés d'avance (1)	276 527,22	201 935,33
	Total des dettes	2 101 147,78	1 268 670,98
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 729 932,88	2 846 608,28
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		210 847,80	238 199,12
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 374 268,52	924 421,56
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		781,06	765,95

Etats financiers au 30/09/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 3 729 933 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 699 245 euros et un total charges de 2 488 397 euros, dégageant ainsi un résultat de 210 848 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2022 et finit le 30/09/2023.
Il a une durée de 12 mois.

Référentiel comptable

Les comptes au 30/09/2023 sont établis en conformité avec les dispositions du code de commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif, la société a retenu pour ses immobilisations non décomposables, la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation.

Les durées retenues ont été les suivantes :

	Durée
Agencements et installations générales	10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
Mobilier	10 ans

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement ANC n° 2014-03, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précisées quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Indemnités de départ à la retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 30/09/2023.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation mais d'une mention en engagements hors bilan.

Le montant mentionné en engagements hors bilan est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite.

Le taux d'actualisation retenu est de 4.10 %.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 249 744,31		390 510,00	3 800,00		1 636 454,31
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 249 744,31		390 510,00	3 800,00		1 636 454,31
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	54 431,12		146 566,76			200 997,88
	Matériel de transport	17 859,90					17 859,90
	Matériel de bureau, mobilier	168 565,23		57 092,21		1 799,14	223 858,30
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	240 856,25		203 658,97		1 799,14	442 716,08	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	53 574,74					53 574,74
	Autres titres immobilisés	354,90					354,90
	Prêts et autres immobilisations financières			12 354,50		11 600,00	754,50
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 929,64		12 354,50		11 600,00	54 684,14
TOTAL		1 544 530,20		606 523,47	3 800,00	13 399,14	2 133 854,53

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	63 684,19	56,22		63 740,41
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 684,19	56,22		63 740,41
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 331,92	9 190,66		44 522,58
Matériel de transport	13 035,26	4 464,98		17 500,24
Matériel de bureau, mobilier	131 523,10	18 186,82		149 709,92
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	179 890,28	31 842,46		211 732,74
TOTAL	243 574,47	31 898,68		275 473,15

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	44 376,14	98 537,53	12 541,25	130 372,42
	Autres	2 000,48			2 000,48
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	46 376,62	98 537,53	12 541,25	132 372,90
TOTAL GENERAL		46 376,62	98 537,53	12 541,25	132 372,90

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	98 537,53	12 541,25	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	754,50	754,50	
	Clients douteux ou litigieux	163 541,34	163 541,34	
	Autres créances clients	1 349 178,88	1 349 178,88	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	253,49	253,49	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 516,97	4 516,97	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 622,81	35 622,81	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	171 075,19	171 075,19	
	Charges constatées d'avances	43 707,60	43 707,60	
	TOTAL DES CREANCES	1 768 650,78	1 768 650,78	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	781,06	781,06		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	884 095,17	157 215,91	553 338,75	173 540,51
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	4 200,00	4 200,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	297 616,62	297 616,62		
	Personnel et comptes rattachés	77 143,09	77 143,09		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 081,22	79 081,22		
	Impôts sur les bénéfices	11 865,00	11 865,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	345 544,40	345 544,40		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 948,15	5 948,15		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	76 139,03	76 139,03		
	Autres dettes	42 206,82	42 206,82		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	276 527,22	276 527,22		
	TOTAL DES DETTES	2 101 147,78	1 374 268,52	553 338,75	173 540,51
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	559 562,05			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	108 514,42			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

1 572 713,90

TOTAL**1 572 713,90**

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		439 928
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>317 334</i>	317 334
Autres créances <i>FOURNISSEURS -R.R.R. A OBTENIR</i> <i>IND JOURNALIERES SS A PERCEV</i> <i>IND JOURNALIERES PREV A PERCEV</i> <i>DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>116 191</i> <i>1 384</i> <i>3 133</i> <i>1 886</i>	122 594

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		149 156
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 780
<i>INTERETS COURUS S/ EMPRUNTS</i>	999	
<i>AGIOS ET FRAIS A PAYER</i>	781	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		30 890
<i>FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES</i>	30 890	
Dettes fiscales et sociales		108 295
<i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i>	62 143	
<i>PROVISION POUR ARTT & SAL</i>	15 000	
<i>PROV CHARGES SOCIALES / CONGES A PAYER</i>	22 353	
<i>ORGANISMES SOC. CH A PAYER</i>	5 250	
<i>ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER</i>	1 291	
<i>CFE-CVAE A PAYER</i>	2 258	
Autres dettes		8 190
<i>CLIENTS - AVOIR A ETABLIR</i>	8 190	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			43 708
Achats		3 000	
Charges externes		26 481	
Impôts et taxes		900	
Charges de personnel		13 327	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			43 708

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			276 527
Produits facturés d'avance		276 527	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			276 527

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 999,00	125,0313	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 999,00	125,0313	500 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Au titre des Indemnités de Fin de Carrière	58 915,56	
	58 915,56	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	58 915,56	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)**

SARL EUREX CMS

317 384,77

88,22

128 464,18

2. Participations (10 à 50 %)**B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères