

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANNECY - 7401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/04/2025 - B2025/004689 - 2011 B 00324 - 530 614 700 - EUREX ASSOCIES

# COMPTES ANNUELS 2024

## SAS EUREX ASSOCIES


3 rue du champ de la vigne

74600 ANNECY

NAF : 6920Z

SIRET : 53061470000017

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024



## Sommaire

Sommaire	1
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
<b>DÉTAILS DE COMPTES</b>	
Bilan Actif Détaillé	6
Bilan Passif Détaillé	8
Compte de résultat Détaillé	10
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	13
Faits caractéristiques de l'exercice	15
Etat des immobilisations	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Etat des créances	18
Etat des dettes	19
Charges à payer	20
Produits à recevoir	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Composition du capital Social	23
Engagements financiers	24
Faits postérieurs à l'exercice	25

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	8 480 618		8 480 618	8 480 618
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>8 480 618</b>		<b>8 480 618</b>	<b>8 480 618</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	6 722		6 722	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	433 858		433 858	250 590
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>8 553</b>		<b>8 553</b>	<b>320 993</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>352</b>		<b>352</b>	<b>574</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>449 485</b>		<b>449 485</b>	<b>572 157</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>8 930 103</b>		<b>8 930 103</b>	<b>9 052 775</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2023	Du 01/10/2022
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 3 574 800	3 574 800	3 473 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport	2 917 170	2 663 586
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	43 703	30 885
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	220 906	76 145
Report à nouveau		-98 771
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	172 790	256 350
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 929 369</b>	<b>6 401 695</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	1 861 311	2 507 161
- Financières diverses	93 203	89 517
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	45 760	49 012
Dettes :		
- Fiscales et sociales	460	5 390
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>2 000 734</b>	<b>2 651 080</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>8 930 103</b>	<b>9 052 775</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue - De biens				
: - De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				1
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				<b>1</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
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 *			45 896	50 857
Impôts, taxes et versements assimilés			635	1 487
Salaires et traitements				
Charges sociales				-44
- Amortissements sur immobilisations				
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	138
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>46 532</b>	<b>52 437</b>
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-46 532</b>	<b>-52 436</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation			217 764	217 764
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			12 551	1 807
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>230 315</b>	<b>219 571</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			15 473	17 279
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>15 473</b>	<b>17 279</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>			<b>214 842</b>	<b>202 292</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>			<b>168 309</b>	<b>149 856</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		481 918
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		481 918
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		370 943
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		370 943
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		110 975
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-4 481	4 481
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	230 315	701 490
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	57 524	445 140
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	172 790	256 350

**Détails de comptes**

## Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	8 480 617.99	8 480 617.99		
2611107481 TITRES EUREX-CFE	8 480 616.99	8 480 616.99		
2611107484 Titres SCI ALSACE	1.00	1.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>8 480 617.99</b>	<b>8 480 617.99</b>		
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
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				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	6 722.00		6 722.00	-
4440000000 Etat - impôts sur les bénéfices	6 722.00		6 722.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	433 858.00	250 590.00	183 268.00	73.13
5035150001 LCLCAT	430 000.00		430 000.00	-
5035150010 LCL - CAT 95440738753		250 000.00	-250 000.00	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
<i>5088000000 Intérêts courus s/valeurs mobilière</i>	3 858.00	590.00	3 268.00	553.90
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	8 553.29	320 992.69	-312 439.40	-97.34
<i>5121015000 LCL 0000 466 310 J</i>	6 451.14	318 809.59	-312 358.45	-97.98
<i>5121016000 CAS 96774248568</i>	2 102.15	2 183.10	-80.95	-3.71
<b>Charges constatées d'avance</b>	352.00	574.00	-222.00	-38.68
<i>4860000000 Charges constatées d'avance</i>	352.00	574.00	-222.00	-38.68
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>449 485.29</b>	<b>572 156.69</b>	<b>-122 671.40</b>	<b>-21.44</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>8 930 103.28</b>	<b>9 052 774.68</b>	<b>-122 671.40</b>	<b>-1.36</b>

## Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel dont versé : 3 574 800	3 574 800.00	3 473 500.00	101 300.00	2.92
1013000000 Capital souscrit-appelé, versé	3 574 800.00	3 473 500.00	101 300.00	2.92
Prime d'émission, de fusion, d'apport	2 917 170.39	2 663 586.10	253 584.29	9.52
1041000000 Primes d'émission	2 676 631.23	2 423 046.94	253 584.29	10.47
1043000000 Prime d'apport	240 539.16	240 539.16		
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	43 702.95	30 885.46	12 817.49	41.50
1061000000 Réserve légale	43 702.95	30 885.46	12 817.49	41.50
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	220 905.78	76 144.92	144 760.86	190.11
1068000000 Autres réserves	220 905.78	76 144.92	144 760.86	190.11
Report à nouveau		-98 771.46	98 771.46	-100.00
1190000000 Report à nouveau (solde débiteur)		-98 771.46	98 771.46	-100.00
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>172 790.26</b>	<b>256 349.81</b>	<b>-83 559.55</b>	<b>-32.60</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 929 369.38</b>	<b>6 401 694.83</b>	<b>527 674.55</b>	<b>8.24</b>
<b>Autres fonds propres</b>				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 861 310.86	2 507 160.56	-645 849.70	-25.76
1641160001 CAS 2389936 0.6% 7 ANS 5 ans et +		87 260.19	-87 260.19	-100.00
1647150004 LCL 21924286 2.5M 0.46% 7ans 1A5ans	1 071 428.56	1 428 571.42	-357 142.86	-25.00
1647160001 CA 2389936 0.6% 1à5ans	345 930.47	343 867.25	2 063.22	0.60
1648150003 LCL 18927118 2M 0.60% <1an		203 316.01	-203 316.01	-100.00
1648150004 LCL 21924286 2.5M 0.46% 7ans <1ans	357 142.86	357 142.86		
1648160001 CA 2389936 0.6% <1an	85 196.97	84 688.83	508.14	0.60
1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	1 612.00	2 314.00	-702.00	-30.34
Emprunts et dettes financières diverses	93 202.93	89 517.11	3 685.82	4.12
4551107481 EUREX CFE C/C	93 192.93	87 098.64	6 094.29	7.00
4558000000 INTERET COMPTES COURANTS		2 408.47	-2 408.47	-100.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
4563499004 C/H BEBEY / AugmCapital	5.00	5.00		
4563499005 C/F BLOMME / AugmCapital	5.00	5.00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 760.11	49 011.96	-3 251.85	-6.64
4011000000 Fournisseurs Filiales	11 076.06	7 337.96	3 738.10	50.94
4013000000 Fournisseurs Tiers	39.05		39.05	-
4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	34 645.00	41 674.00	-7 029.00	-16.87
Dettes fiscales et sociales	460.00	5 390.22	-4 930.22	-91.47
4312000000 CPAM Subrogation		35.22	-35.22	-100.00
4440000000 Etat - impôts sur les bénéfices		4 481.00	-4 481.00	-100.00
4456630000 TVA déductible Encaissement		314.00	-314.00	-100.00
4470000000 Autres impôts taxes et verst. assim		100.00	-100.00	-100.00
4486000000 Etat - autres charges à payer	460.00	460.00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>2 000 733.90</b>	<b>2 651 079.85</b>	<b>-650 345.95</b>	<b>-24.53</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>8 930 103.28</b>	<b>9 052 774.68</b>	<b>-122 671.40</b>	<b>-1.36</b>

## Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits		1.40	-1.40	-100.00
758000000 Produits divers de gestion courante		1.40	-1.40	-100.00
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		1.40	-1.40	-100.00
<b>Charges d'exploitation</b>				
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 appro.)				
Autres achats et charges externes*	45 895.53	50 856.86	-4 961.33	-9.75
6163000000 Assurance matériel de transport		-74.08	74.08	-100.00
6185100000 Frais de direction		531.22	-531.22	-100.00
6226320000 HON Commissaires aux comptes	32 217.90	37 990.00	-5 772.10	-15.19
6226350000 Hon. Juridiques	10 076.06	9 005.54	1 070.52	11.88
6227000000 Frais d'actes et contentieux	1 121.43	927.71	193.72	20.80
6260000000 Frais postaux	2.82	19.74	-16.92	-85.00
6278000000 Prestations de services bancaires	1 087.82	1 041.03	46.79	4.51
6281100000 Cotisations professionnelles	1 389.50	1 415.70	-26.20	-1.84
Impôts, taxes et versements assimilés	635.00	1 487.00	-852.00	-57.30
6351100000 Taxe professionnelle	635.00	611.00	24.00	3.93
6354100000 Droits de mutation		876.00	-876.00	-100.00
Salaires et traitements				
Charges sociales		-44.12	44.12	-100.00
6475000000 Tickets Restaurants		-44.12	44.12	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1.95	137.70	-135.75	-98.55
6580000000 Charges diverses de gestion courante	1.95	137.70	-135.75	-98.55
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	46 532.48	52 437.44	-5 904.96	-11.26
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	-46 532.48	-52 436.04	5 903.56	-11.26
Bénéfice attribué ou perte transférée				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation	217 764.00	217 764.00		
761000000 Produits de participations	217 764.00	217 764.00		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	12 550.59	1 806.55	10 744.04	594.58
763500000 Revenus / Créances	12 550.59	590.00	11 960.59	+1 000.00
764000000 Revenus des VMP		1 216.55	-1 216.55	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>230 314.59</b>	<b>219 570.55</b>	<b>10 744.04</b>	<b>4.89</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	15 472.85	17 278.78	-1 805.93	-10.45
6611150003 LCL INT 18927118 0.60% 2M 15/01/24	202.57	2 234.07	-2 031.50	-90.91
6611150004 LCL Int. 21924286 0.46% 2.5M 15/02/28	7 187.86	8 830.72	-1 642.86	-18.60
6611160001 CA Int. 2389936 0.60% 600K€ 10/06/29	2 852.90	3 805.52	-952.62	-25.04
6618800000 Intérêts des dettes diverses	5 229.52	2 408.47	2 821.05	117.19
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>15 472.85</b>	<b>17 278.78</b>	<b>-1 805.93</b>	<b>-10.45</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>214 841.74</b>	<b>202 291.77</b>	<b>12 549.97</b>	<b>6.20</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>168 309.26</b>	<b>149 855.73</b>	<b>18 453.53</b>	<b>12.31</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		481 917.93	-481 917.93	-100.00
7756000005 NS Cession d'Immobilisations fi.		481 917.93	-481 917.93	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>481 917.93</b>	<b>-481 917.93</b>	<b>-100.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		370 942.85	-370 942.85	-100.00
6756000000 Val.compta.immob.fin.ced.		370 942.85	-370 942.85	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>370 942.85</b>	<b>-370 942.85</b>	<b>-100.00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>110 975.08</b>	<b>-110 975.08</b>	<b>-100.00</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-4 481.00	4 481.00	-8 962.00	-200.00
6950000000 Impôts sur les bénéfices		4 481.00	-4 481.00	-100.00
6990000000 Créance de Carry-back	-4 481.00		-4 481.00	-
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>230 314.59</b>	<b>701 489.88</b>	<b>-471 175.29</b>	<b>-67.17</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>57 524.33</b>	<b>445 140.07</b>	<b>-387 615.74</b>	<b>-87.08</b>

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	172 790.26	256 349.81	-83 559.55	-32.60

**Annexe**

# Règles et méthodes comptables

## Pour les personnes morales

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 8 930 103 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégagant un résultat de 172 790 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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.

### 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.

## Faits caractéristiques de l'exercice

## 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			
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
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			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	8 480 618		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>	8 480 618		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 480 618</b>		

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				
<b>TOTAL</b>				
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				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			8 480 618	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>8 480 618</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>8 480 618</b>	

Commentaires : néant

## 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
<b>Réglementées</b>				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
<b>Risques et charges</b>				
- 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				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

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

Commentaires : néant

## Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiaires	6 722	2 241	4 481
Taxe sur la valeur ajoutée			
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	352	352	
<b>TOTAL</b>	<b>7 074</b>	<b>2 593</b>	<b>4 481</b>
(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	1 861 311	443 952	1 417 359	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	45 760	45 760		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	460	460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	93 203		93 203	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 000 734</b>	<b>490 172</b>	<b>1 510 562</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	645 148			
(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 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 612	2 314
Emprunts et dettes financières diverses		2 408
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 645	41 674
Dettes fiscales et sociales	460	460
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>36 717</b>	<b>46 856</b>

**Détail des charges à payer**

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 612.00	2 314.00
1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	1 612.00	2 314.00
Emprunts et dettes financières diverses		2 408.47
4558000000 INTERET COMPTES COURANTS		2 408.47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 645.00	41 674.00
4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	34 645.00	41 674.00
Dettes fiscales et sociales	460.00	460.00
4486000000 Etat - autres charges à payer	460.00	460.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>36 717.00</b>	<b>46 856.47</b>

**Produits à recevoir**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 858	590
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>3 858</b>	<b>590</b>

**Détail des produits à recevoir**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 858.00	590.00
5088000000 Intérêts courus s/valeurs mobilière	3 858.00	590.00
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>3 858.00</b>	<b>590.00</b>

## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	<b>TOTAL</b>		

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/09/2024	Exercice clos le 30/09/2023
Charges :	- D'exploitation	352	574
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>352</b>	<b>574</b>

Commentaires : néant

---

**Composition du capital Social**

<b>Postes concernés</b>	<b>Nombre</b>	<b>Valeur Nominale</b>	<b>Montant en Euros</b>
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	34 735	100.00000	3 473 500
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	1 013	100.00000	101 300
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)	35 748	100.00000	3 574 800

Commentaires : néant

## Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	1 859 699
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	1 859 699

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

### Faits postérieurs à l'exercice

Il est agendé, d'ici la fin de l'année civile 2024, une augmentation du nombre d'action composant le capital social de la société qui passerait de 35 748 à 38 104 actions par souscription de 2 356 actions nouvelles en numéraire et de même catégorie que les actions préexistantes.

Si l'Assemblée Générale des Associés de notre Société vote cette décision, le capital social passerait de 3 574 800 € à 3 810 400 €.

Il serait fait par ailleurs abandon du Droit Préférentiel de Souscription.

### DETENTIONS ET PARTICIPATIONS

A la fin de l'exercice au 30/09/2024, notre Société détient 108 882 actions sur les 188 024 composant le capital social de la société EUREX-COMPAGNIE (Siren 417 626 280) soit une détention de 57.91 %.

Notre Société n'a procédé à acquisition au cours de cette période.

**EUREX ASSOCIES**

Société par actions simplifiée au capital de 3.810.400 €  
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 28 MARS 2025**

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2024.

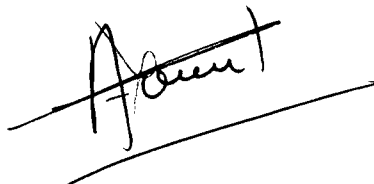
**Deuxième Résolution**

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice social clos le 30 septembre 2024, s'élevant à la somme nette de 172.790,26 €, comme suit :

- A la réserve légale, 5%, ci .....	€	8.639,51
- Au compte « Autres Réserves », le solde, ci .....	€	164.150,75
		_____
TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci .....	€	172.790,26
		_____

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**



Allians Auditeurs Associés  
45 avenue Leclerc  
69907 LYON

RSM RHONE-ALPES  
2 Bis rue Tête d'Or  
69006 LYON

## **EUREX ASSOCIES**

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 3.810.400 euros  
Siège social : 3 rue du Champ de la Vigne – 74600 Annecy**

**530 614 700 RCS ANNECY**

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES A  
L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES STATUANT SUR  
LES COMPTES CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

Allians Auditeurs Associés  
45 avenue Leclerc  
69907 LYON

RSM RHONE-ALPES  
2 Bis rue Tête d'Or  
69006 LYON

## **EUREX ASSOCIES**

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 3.810.400 euros**  
**Siège social : 3 rue du Champ de la Vigne – 74600 Annecy**

**530 614 700 RCS ANNECY**

### **RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

Aux associés,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUREX ASSOCIES relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> octobre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Les titres de participation figurant à l'actif du bilan de votre société sont évalués selon les modalités présentées dans la note « Participation » des règles et méthodes comptables de l'annexe aux états financiers. Nos travaux ont consisté à apprécier les éléments pris en considération pour estimer la valeur d'inventaire de ces titres et à vérifier, le cas échéant, le calcul des provisions pour dépréciation. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations.

## Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente

et du Conseil de Direction et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec 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 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 des commissaires 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. 821-55 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Lyon  
Le 11 mars 2025

Les Commissaires aux comptes

Allians Auditeurs & Associés

RSM Rhône-Alpes

Martin Chomette

DocuSigned by:  
*Martin Chomette*  
CBE0A7950CC741E..

Jean-Yves PERROT

DocuSigned by:  
*Jean-Yves PERROT*  
84F27038272A446..

## ANNEXE AU RAPPORT

### Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;
- ils prennent 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 ;
- ils apprécient 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 ;
- ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	8 480 618		8 480 618	8 480 618
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>8 480 618</b>		<b>8 480 618</b>	<b>8 480 618</b>
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
- Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres	6 722		6 722	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	433 858		433 858	250 590
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>8 553</b>		<b>8 553</b>	<b>320 993</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>352</b>		<b>352</b>	<b>574</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>449 105</b>		<b>449 105</b>	<b>572 157</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>8 930 103</b>		<b>8 930 100</b>	<b>9 052 775</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2023	Du 01/10/2022
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé) 3 574 800	3 574 800	3 473 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport	2 917 170	2 663 586
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	43 703	30 885
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	220 906	76 145
Report à nouveau		-98 771
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	172 790	256 350
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>6 929 369</b>	<b>6 401 695</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	1 861 311	2 507 161
- Financières diverses	93 203	89 517
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	45 760	49 012
Dettes :		
- Fiscales et sociales	460	5 390
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>2 000 734</b>	<b>2 651 080</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>8 930 103</b>	<b>9 052 775</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services				
Chiffre d'affaires net				
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				1
Autres produits				
Produits 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)			45 896	50 857
Autres achats et charges externes *			635	1 487
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				-44
Charges sociales				
- Amortissements sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	138
Charges d'exploitation			46 702	52 407
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-46 532	-52 439
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			217 764	217 764
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			12 551	1 807
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers			217 764	219 571
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			15 473	17 279
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			15 473	17 279
RÉSULTAT FINANCIER			214 842	202 292
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			168 309	149 853

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		481 918
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		481 918
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		370 943
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		370 943
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		110 975
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	4 481	4 481
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	230 315	701 490
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	57 524	445 140
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>	172 790	256 350

# 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 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 8 930 103 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 172 790 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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.

## 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			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	8 480 618		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	8 480 618		
TOTAL GÉNÉRAL	8 480 618		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, 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 :				
- Participations			8 480 618	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			8 480 618	
TOTAL GÉNÉRAL			8 480 618	

Commentaires : néant

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
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				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
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				
<b>DÉPRÉCIATIONS</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant

## 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			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	6 722	2 241	4 481
Taxe sur la valeur ajoutée			
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	352	352	
<b>TOTAL</b>	<b>7 074</b>	<b>2 593</b>	<b>4 481</b>
(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	1 861 311	443 952	1 417 359	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	45 760	45 760		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	460	460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	93 203		93 203	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>2 000 734</b>	<b>490 172</b>	<b>1 510 562</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	645 148			
(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	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 612	2 314
Emprunts et dettes financières diverses		2 408
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 645	41 674
Dettes fiscales et sociales	460	460
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>36 717</b>	<b>46 856</b>

### Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 612.00	2 314.00
1688400000 Int.courus s'emp.aup.etabl.crédit	1 612.00	2 314.00
Emprunts et dettes financières diverses		2 408.47
4558000000 INTERET COMPTES COURANTS		2 408.47
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 645.00	41 674.00
4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	34 645.00	41 674.00
Dettes fiscales et sociales	460.00	460.00
4486000000 Etat - autres charges à payer	460.00	460.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>36 717.00</b>	<b>46 856.47</b>

**Produits à recevoir**  
(Article R123-189 du Code de Commerce)

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Exercice clos le 30/09/2024</b>	<b>Exercice clos le 30/09/2023</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 858	590
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>3 858</b>	<b>590</b>

**Détail des produits à recevoir**

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Exercice clos le 30/09/2024</b>	<b>Exercice clos le 30/09/2023</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement	3 858.00	590.00
508800000 Intérêts courus s/valeurs mobilière	3 858.00	590.00
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>3 858.00</b>	<b>590.00</b>

## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	352	574
TOTAL	352	574

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	34 735	100.00000	3 473 500
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	1 013	100.00000	101 300
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)	35 748	100.00000	3 574 800

Commentaires : néant

## Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	1 859 699
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	
<b>TOTAL</b>	<b>1 859 699</b>

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
<b>TOTAL</b>	

Commentaires : néant

## Faits postérieurs à l'exercice

Il est agendé, d'ici la fin de l'année civile 2024, une augmentation du nombre d'action composant le capital social de la société qui passerait de 35 748 à 38 104 actions par souscription de 2 356 actions nouvelles en numéraire et de même catégorie que les actions préexistantes.

Si l'Assemblée Générale des Associés de notre Société vote cette décision, le capital social passerait de 3 574 800 € à 3 810 400 €.

Il serait fait par ailleurs abandon du Droit Préférentiel de Souscription.

## DETENTIONS ET PARTICIPATIONS

A la fin de l'exercice au 30/09/2024, notre Société détient 108 882 actions sur les 188 024 composant le capital social de la société EUREX-COMPAGNIE (Siren 417 626 280) soit une détention de 57.91 %.

Notre Société n'a procédé à acquisition au cours de cette période.