



EUREX JMA

**108 AVENUE DE FLANDRE
59290 WASQUEHAL**

ANALYSE ECONOMIQUE ET FINANCIERE

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

SIRET : 39862895800033

APE : 6920Z

BILAN ACTIF

	Exercice clos le: 30/09/2024 12 mois				Exercice précédent 30/09/2023 12 mois	
	Brut	Amort. prov.	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial	60 047		60 047	2.05	60 047	1.95
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, mat. outillage industriel						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées						
Autres participations	1 895 714		1 895 714	64.76	1 895 714	61.65
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total de l'actif immobilisé	1 955 761		1 955 761	66.81	1 955 761	63.60
Actif circulant						
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 commande						
Clients et comptes rattachés	633 829	12 155	621 673	21.24	388 120	12.62
Autres créances	174 298		174 298	5.95	245 113	7.97
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	173 582		173 582	5.93	483 919	15.74
Charges constatées d'avance	1 938		1 938	0.07	2 114	0.07
Total de l'actif circulant	983 649	12 155	971 493	33.19	1 119 269	36.40
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						
Ecart de conversion actif						
Total de l'actif	2 939 410	12 155	2 927 255	100.00	3 075 030	100.00

BILAN PASSIF

	Exercice clos le: 30/09/2024 12 mois		Exercice précédent 30/09/2023 12 mois	
Capital social ou individuel	937 440	32.02	937 440	30.49
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	93 744	3.20	93 744	3.05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 104 483	37.73	1 102 716	35.86
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	250 092	8.54	200 972	6.54
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total des capitaux propres	2 385 759	81.50	2 334 873	75.93
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Total des autres fonds propres				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Total des provisions pour risques et charges				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56		73	
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 510	11.29	408 884	13.30
Dettes fiscales et sociales	185 014	6.32	204 147	6.64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	25 914	0.89	127 052	4.13
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	541 495	18.50	740 157	24.07
Ecart de conversion passif				
Total du passif	2 927 255	100%	3 075 030	100%

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

A - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

B - PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

C - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "premier entré ,premier sorti". La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais professionnels de vente, effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

D - CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

E - PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels.

Les comptes sont établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (art L123-12 à L123-28) du règlement ANC n°2014-03 du 05/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

ENGAGEMENT INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE

Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 30 Septembre 2024 s'élève à 15.028 euros. Aucune provision n'est constatée.

Méthode de calcul retenue :

méthode prospective (Méthode des unités de crédit projetées) Engagement de l'entreprise = (((salaire brut annuel x Taux de progression salariale) /12) x Nb de mois acquis au moment du départ + Charges sociales) x (Ancienneté actuelle /Ancienneté future) x Taux de turnover x Taux de mortalité x Taux d'actualisation financière.

Taux d'actualisation financière annuel des sommes investies 3,40 %

Taux de charges patronales moyen pour les cadres : 47,00 %

Taux de charges patronales moyen pour les non-cadres : 35,00 %

Taux d'évolution salariale minimum 03,00 %

Taux d'évolution salariale maximum 03,00 %

Taux d'évolution salariale moyen 03,00 %

Table de mortalité provisoire retenue : 2018-2020 avec distinction Hommes et Femmes.

ENTREPRISES LIEES :

Il s'agit de sociétés filiales ou apparentées à la SAS JMA groupe EUREX (voir tableau des filiales et composition du capital)

SAS ORGECO BLOMME Groupe EUREX (SIREN 322 096 967)

ORGECO : stock de travaux en cours au 30/ 09/ 2024 = 0€

Fournisseurs ORGECO : dette TTC au 30/ 09/ 2024 = 19.286,21€

Fournisseurs ORGECO : Factures non parvenues (FNP) au 30/ 09/ 2024 = 14 590.90€

Fournisseur ORGECO : AAR (avoir à recevoir) au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client ORGECO : dettes TTC au 30/ 09/ 2024 =131 880.00€

Client ORGECO : FAE (Factures à établir) au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client ORGECO : AAE (Avoirs à établir) au 30/ 09/ 2024 = 0€

ORGECO Compte courant d'associé : créance au 30/ 09/ 2024 = 0€

ORGECO Compte courant au 30/ 09/ 2024 = 34.50€

ORGECO intérêts à recevoir au 30/09/2024 = 0€

EUREX LILLE METROPOLE SAS (en abrégé ELM) (SIREN 432 395 556)

ELM : Stock de travaux en cours au 30/ 09/ 2024 = 0€

Fournisseur ELM : dette TTC au 30/ 09/ 2024 = 3 480.00€

Fournisseur ELM : FNP TTC au 30/ 09/ 2024 = 1 260.00€

Fournisseur ELM : AAR TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client ELM : créance TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client ELM : FAE TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client ELM : AAE TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

ELM Compte courant d'associé : créance au 30/ 09/ 2024 = 110 054.11€

ELM Compte courant intérêts courus à recevoir au 30/ 09/ 2024 = 6 526.21€

ELM dividendes à recevoir au 30/09/2024 = 0€.

MERIDIEN DW CONSEIL SAS (en abrégé MDW) (SIREN 798 804 324)

MDW : stock de travaux en cours au 30/ 09/ 2024 = 0€

Fournisseurs MDW : dette au 30/ 09/ 2024 = 281 880.00€

Fournisseur MDW : FNP TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Fournisseur MDW : AAR TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client MDW : créance TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client MDW : FAE TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client MDW : AAE TTC au 30/ 09/ 2024 = 25 820.40€

MDW compte courant d'associé (non rémunéré) : dette au 30/ 09/ 2024 = 0€

MDW compte courant intérêts courus à recevoir au 30/ 09/ 2024 = 0€

MDW compte courant intérêts courus à payer au 30/ 09/ 2024 = 0€

EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE SAS (en abrégé EUREX CFE) (Siren n° 432 395 556)

Eurex CFE : stock de travaux en cours au 30/ 09/ 2024 = 0€

Fournisseur Eurex CFE : dettes TTC au 30/ 09/ 2024 = 3 049.77 €

Fournisseur Eurex CFE : FNP TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Fournisseur Eurex CFE : AAR TTC au 30/ 09/ 2010 = 0€

Client Eurex CFE : créance TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client Eurex CFE : FAE TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Client Eurex CFE : AAE TTC au 30/ 09/ 2024 = 0€

Eurex CFE compte courant d'associé : créance au 30/ 09/ 2024 = 0€

Eurex CFE compte courant intérêts courus à recevoir au 30/ 09/ 2024 = 0€

Eurex CFE compte courant intérêts courus à payer au 30/ 09/ 2024 = 0€

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	30/09/2023	Augmentations		Diminutions		30/09/2024	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations viremts de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établist. développement							
Autres postes	60 047					60 047	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenc. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers							
- matériel de transport							
- matériel de bureau et info, mobilier							
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles							

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations	1 895 714					1 895 714	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières							
Total immobilisations financières	1 895 714					1 895 714	

Total général	1 955 761					1 955 761	
----------------------	------------------	--	--	--	--	------------------	--

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Terrains Constructions : - sur sol propre - sur sol d'autrui inst. gales, agenct aménagts des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles : - inst. gales, agencements, aménagts divers - matériel de transport - matériel de bureau et informatique, mobilier - emballages récupérables et divers				
Total II				
Total général (I+II)				

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvements nets des amortissements fin exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissements Fonds commercial Autres immo. incorporelles							
Total I							
Terrains Constructions : - sur sol propre - sur sol d'autrui Inst. gén., agenct, aménag. Inst. techniques, mat. et outil. Autres immobilisations corporelles: - inst. générales.,agenc.,aménag. div. - matériel de transport - mat. bureau, informatique, mobilier. - emballages récupérables, divers							
Total II							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires - dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients	12 155	12 155	12 155	12 155
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation	12 155	12 155	12 155	12 155

Total général		12 155	12 155	12 155	12 155
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		12 155	12 155	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

**ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	14 557	14 557	
Autres créances clients	619 271	619 271	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publ.			
- Impôts sur les bénéfices			
- TVA	56 089	56 089	
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés	110 054	110 054	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	8 154	8 154	
Charges constatées d'avance	1 938	1 938	
Total général	810 066	810 066	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes auprès étbts crédit	56	56		
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	330 510	330 510		
Personnel et comptes rattachés	42 869	42 869		
Sécurité sociale et organismes sociaux	29 313	29 313		
Etat et autres collectivités publiques				
- Impôts sur les bénéfices	4 882	4 882		
- TVA	106 067	106 067		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	1 881	1 881		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	25 914	25 914		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	541 495	541 495		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

FONDS COMMERCIAL

	Date	Montant
Eléments achetés :		
Eléments réévalués :		
Eléments reçus en apport :		

PRODUITS A RECEVOIR

Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Immobilisations financières	
- Intérêts courus	
Clients	
- Factures à établir	24 120
Autres créances	
- Fournisseurs, rabais, remises, ristournes et avoirs à obtenir	1 396
- Personnel	
- Organismes sociaux	
- Etat	
- Autres produits à recevoir	6 758
Trésorerie	
- Intérêts courus à recevoir	

CHARGES A PAYER

Rattachés aux postes des dettes	Déductibles	Non déductibles
Dettes financières		
- Intérêts courus non échus		
Fournisseurs		
- Factures non parvenues	25 790	
Personnel		
- Congés à payer	27 498	
- Autres charges à payer	15 300	
- Participation		
Organismes sociaux		
- Charges sur congés à payer	10 937	
- Autres charges à payer	4 450	
Etat	646	
Associés		
Autres dettes		
- Clients, remises, rabais, ristournes et avoirs à accorder	25 820	
- Charges à payer diverses		
Trésorerie		
- Intérêts courus à payer	56	
- Intérêts courus sur concours bancaires		

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Montant
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Montant
Charges d'exploitation	1 938
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 938

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Actions ou parts sociales au début de l'exercice	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts sociales au début de l'exercice	58 590.00	16.00
Actions ou parts sociales émises en cours d'exercice		
Actions ou parts sociales remboursées au cours de l'exercice		
Actions ou parts sociales à la fin de l'exercice	58 590.00	16.00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRE NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRESTATIONS DE SERVICES	1 037 586
Total	1 037 586

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 037 586
C.E.E.	
Etranger	
Total	1 037 586

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat Avant impôt	Impôt
Résultat courant	270 905	
Résultat exceptionnel et participations		
Résultat comptable	250 092	20 813

CREDIT BAIL

Crédit bail	Immobilier	Mobilier	Total
Valeur d'origine			
Amortissements :			
- Cumuls des exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice			
Total			
Redevances payées :			
- Cumuls des exercices antérieurs			
- Exercice			
Total			
Redevances restant dues			
- A un an au plus			
- A plus d'un an et cinq ans au plus			
- A plus de cinq ans			
Total			
Valeur résiduelle			
- A un an au plus			
- A plus d'un an et cinq ans au plus			
- A plus de cinq ans			
Total			
Montant pris en charge dans l'exercice			

LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital	Capitaux propres	Quote part % capital détenu	Résultat du dernier exercice clos
A- Renseignements détaillés concernant les filiales et participations :				
1- Filiales (plus de 50% du capital détenu) SAS EUREX ORGECO SIREN 322 096 967	1 300 000	2 493 809	99	
2- Participations				
B- Renseignements globaux concernant les autres Filiales et participations (titres représentant Moins de 1% du capital)				
1- Filiales non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
b- Etrangères				
2- Participations non reprises au chapitre A :				
a- Françaises				
b- Etrangères				

EFFECTIF A LA DATE DE CLOTURE

Composition	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
Total	5	

EUREX JMA

Société par Actions Simplifiée Pluripersonnelle au capital de 937.440 euros
Siège Social : 108 avenue de Flandre 59290 WASQUEHAL
SIREN 398 628 958 RCS LILLE METROPOLE

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024

- I -

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUmise A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 27 MARS 2025

RESULTAT : Bénéfice de 250.092,49 euros

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE :

Constatant l'existence d'une somme distribuable au moins égale à 500.000 euros, il est proposé une distribution de pareil montant, à prélever :

- Sur le résultat de l'exercice 250.092,49 euros
- Sur le poste RESERVE FACULTATIVE 249.907,51 euros

Le dividende brut à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 8,53 euros par action. Il sera mis en paiement au plus tard le 30 juin 2025.

Sur le dividende brut global, il sera retenu les prélèvements sociaux calculés au taux en vigueur.

- II -

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTE AU COURS DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 27 MARS 2025

DEUXIEME RESOLUTION

Constatant l'existence d'une somme distribuable au moins égale à 500.000 euros, l'Assemblée Générale décide d'une distribution de pareil montant, à prélever :

- Sur le résultat de l'exercice 250.092,49 euros
- Sur le poste RESERVE FACULTATIVE 249.907,51 euros

Le dividende brut à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 8,53 euros par action. Il sera mis en paiement au plus tard le 30 juin 2025.

Sur le dividende brut global, il sera retenu les prélèvements sociaux calculés au taux en vigueur.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois exercices antérieurs :

EXERCICE	DIVIDENDE BRUT GLOBAL
Clos le 30 septembre 2021	146.475 € dont 5,00 € éligible à l'abattement IRPP
Clos le 30 septembre 2022	193.347 € dont 6,60 € éligible à l'abattement IRPP
Clos le 30 septembre 2023	199.206 € dont 6,80 € éligible à l'abattement IRPP

CETTE RESOLUTION MISE AUX VOIX EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.