

EUREX - CRMD
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 34 Rue du Dr Abel
26000 VALENCE
317 000 073 RCS ROMANS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MARS 2025

Proposition et résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/09/2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/09/2024 s'élevant à 241.804,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **241.804,83 euros**

A titre de dividendes **160.000,00 euros**
Soit 40,01 euros par action

Le solde **91.804,83 euros**

En totalité au compte "autres réserves".

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} avril 2025 et avant le 30/06/2025.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30/09/2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 160,04 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30/09/2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 159.839,96 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	150.000,00 €	37,51 €	112,53 €	149.887,47 €	-
30/09/2022	160.000,00 €	40,01 €	160,04 €	159.839,96 €	-
30/09/2021	90.000,00 €	22,50 €	135,00 €	89.865,00 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 mars 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président M. David DER BAGHDASSARIAN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2024			30/09/2023
		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)	1 186 003,90		1 186 003,90	1 572 713,90
	Autres immobilisations incorporelles	44 547,63	44 547,63		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	329 830,82	139 879,73	189 951,09	230 983,34
	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	19 753,55		19 753,55	754,50
TOTAL (II)		1 634 065,54	184 427,36	1 449 638,18	1 858 381,38
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	1 394 918,96	221 439,86	1 173 479,10	1 382 347,80
	Autres créances	338 202,18	6 465,05	331 737,13	209 467,98
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	314 032,02		314 032,02	236 028,12
	Charges constatées d'avance	47 557,04		47 557,04	43 707,60
	TOTAL (III)	2 094 710,20	227 904,91	1 866 805,29	1 871 551,50
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF		3 728 775,74	412 332,27	3 316 443,47	3 729 932,88

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

754,50

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2024	30/09/2023
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	928 785,10	867 937,30
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	241 804,83	210 847,80
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 720 589,93	1 628 785,10
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)	762 242,19	884 876,23
	Emprunts et dettes financières divers	9 150,00	4 200,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 484,14	297 616,62
	Dettes fiscales et sociales	454 655,63	595 720,89
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	37 798,96	42 206,82
	Produits constatés d'avance (1)	185 522,62	276 527,22
	Total des dettes	1 595 853,54	2 101 147,78
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 316 443,47	3 729 932,88
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		241 804,83	210 847,80
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		994 433,78	1 374 268,52
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		876,27	781,06

Etats financiers au 30/09/2024

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 3 316 443 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 3 175 186 euros et un total charges de 2 933 381 euros, dégageant ainsi un résultat de 241 805 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2023 et finit le 30/09/2024.
Il a une durée de 12 mois.

Référentiel comptable

Les comptes au 30/09/2024 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 30/09/2024.

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 3.40 %.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 636 454,31				405 902,78	1 230 551,53
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 636 454,31				405 902,78	1 230 551,53
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	200 997,88		5 110,09		52 540,42	153 567,55
	Matériel de transport	17 859,90					17 859,90
	Matériel de bureau, mobilier	223 858,30		7 559,88		73 014,81	158 403,37
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	442 716,08		12 669,97		125 555,23	329 830,82
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	53 574,74		3 732,28		3 732,28	53 574,74
	Autres titres immobilisés	354,90					354,90
	Prêts et autres immobilisations financières	754,50		18 999,05			19 753,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	54 684,14		22 731,33		3 732,28	73 683,19
TOTAL		2 133 854,53		35 401,30		535 190,29	1 634 065,54

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	63 740,41		19 192,78	44 547,63
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 740,41		19 192,78	44 547,63
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	44 522,58	30 687,95	52 540,42	22 670,11
	Matériel de transport	17 500,24	359,66		17 859,90
	Matériel de bureau, mobilier	149 709,92	22 654,61	73 014,81	99 349,72
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		211 732,74	53 702,22	125 555,23	139 879,73
TOTAL		275 473,15	53 702,22	144 748,01	184 427,36

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	30/09/2024
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	130 372,42	137 190,82	46 123,38	221 439,86
	Autres	2 000,48	4 464,57		6 465,05
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	132 372,90	141 655,39	46 123,38	227 904,91
TOTAL GENERAL		132 372,90	141 655,39	46 123,38	227 904,91
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			141 655,39	46 123,38	
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

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	19 753,55		19 753,55
	Clients douteux ou litigieux	276 458,85	276 458,85	
	Autres créances clients	1 118 460,11	1 118 460,11	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 052,28	20 052,28	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	318 149,90	318 149,90	
	Charges constatées d'avances	47 557,04	47 557,04	
	TOTAL DES CREANCES	1 800 431,73	1 780 678,18	19 753,55
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2024	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)	876,27	876,27		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	761 365,92	159 946,16	475 978,74	125 441,02
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 150,00	3 150,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	146 484,14	146 484,14		
	Personnel et comptes rattachés	77 585,21	77 585,21		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 471,59	81 471,59		
	Impôts sur les bénéfices	1 181,00	1 181,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	291 597,01	291 597,01		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 630,00	2 630,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 190,82	6 190,82		
	Autres dettes	37 798,96	37 798,96		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	185 522,62	185 522,62		
	TOTAL DES DETTES	1 595 853,54	994 433,78	475 978,74	125 441,02
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	33 187,95			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	155 817,34			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 500,00			

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Observations

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

1 186 004,00

TOTAL

1 186 004,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		544 929
Autres créances clients		301 177
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	301 177	
Autres créances		243 753
FOURNISSEURS -R.R.R. A OBTENIR	92 327	
DEBITEURS DIVERS 12.2023	151 425	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		152 919
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 776
INTERETS COURUS S/ EMPRUNTS	900	
AGIOS ET FRAIS A PAYER	876	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 409
FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	19 409	
Dettes fiscales et sociales		106 949
PROVISION POUR CONGES A PAYER	68 408	
PROVISION POUR ARTT & SAL	9 135	
PROV CHARGES SOCIALES / CONGES A PAYER	25 397	
ORGANISMES SOC. CH A PAYER	3 472	
CFE-CVAE A PAYER	536	
Autres dettes		24 786
CLIENTS - AVOIR A ETABLIR	24 786	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			47 557
Achats		2 000	
Charges externes		23 664	
Charges de personnel		21 893	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			47 557

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			185 523
Produits facturés d'avance		185 523	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			185 523

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2024	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

30/09/2024

Engagements
financiers donnés

Engagements
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

29 459,23

29 459,23

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

29 459,23

(1) Dont concernant :
Les dirigeants
Les filiales
Les participations
Les autres entreprises liées

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL EUREX CMS			322 862,99	88,22	131 478,22
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					

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				16 351,52
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 424 529,56		2 424 529,56	2 350 124,45
	Montant net du chiffre d'affaires	2 424 529,56		2 424 529,56	2 366 475,97
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 620,80	666,66
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			220 391,81	199 667,91
	Autres produits			1 214,04	1 039,59
	Total des produits d'exploitation (1)			2 649 756,21	2 567 850,13
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			957 654,47	1 050 647,93
	Impôts, taxes et versements assimilés			18 135,76	53 744,38
	Salaires et traitements			929 655,24	853 040,84
	Charges sociales du personnel			377 026,57	331 422,45
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			43 397,94	31 898,68
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			141 655,39	98 537,53
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			148,20	12 421,13
	Total des charges d'exploitation (2)			2 467 673,57	2 431 712,94
RESULTAT D'EXPLOITATION				182 082,64	136 137,19

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2024

30/09/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		182 082,64	136 137,19
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	111 720,00	111 160,00
	Total des produits financiers	111 720,00	111 160,00
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	22 034,87	10 627,40
	Total des charges financières	22 034,87	10 627,40
RESULTAT FINANCIER		89 685,13	100 532,60
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		271 767,77	236 669,79
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 765,29 408 944,62	6 836,00 13 399,15
	Total des produits exceptionnels	413 709,91	20 235,15
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	3 189,29 394 242,28 10 304,28	343,00 13 399,14
	Total des charges exceptionnelles	407 735,85	13 742,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 974,06	6 493,01
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		35 937,00	32 315,00
TOTAL DES PRODUITS		3 175 186,12	2 699 245,28
TOTAL DES CHARGES		2 933 381,29	2 488 397,48
RESULTAT DE L'EXERCICE		241 804,83	210 847,80

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs	4 765,29	6 836,00
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs	3 189,29	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

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

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 2024

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 30/09/2024

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 30/09/2024, 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 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 2023 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 2025
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			26000 VALENCE		Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 3 1 7 0 0 0 7 3 0 0 0 5 4					Néant ☐ *			
			Exercice N, clos le, 30092024		N-1 30092023			
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	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	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 186 004	1 186 004	1 572 714	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	44 548	44 548		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	329 831	139 880	189 951	230 983
		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	53 575
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	355		355	355
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	19 754		19 754	755	
TOTAL (II)			BJ	BK	1 634 066	184 427	1 449 638	1 858 381
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	1 394 919	221 440	1 173 479	1 382 348
		Autres créances (3)	BZ	CA	338 202	6 465	331 737	209 468
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	314 032		314 032	236 028	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	47 557		47 557	43 708	
	TOTAL (III)	CJ	CK	2 094 710	227 905	1 866 805	1 871 552	
	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	3 728 776	412 332	3 316 443	3 729 933	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		Philippe FOURNIER		

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

Commissaire aux comptes

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	928 785	867 937	
	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	241 805	210 848	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 720 590	1 628 785	
	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	762 242	884 876	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	9 150	4 200	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	146 484	297 617	
	Dettes fiscales et sociales	DY	454 656	595 721	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	37 799	42 207	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	185 523	276 527	
TOTAL (IV)	EC	1 595 854	2 101 148		
	Ecart de conversion passif *	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 316 443	3 729 933		
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	994 434	1 374 269	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	876	781		

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

Désignation de l'entreprise : SAS EUREX CRMD		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	16 352	
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF		
		FG	2 424 530	FH		FI	2 424 530	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 424 530	FK		FL	2 424 530	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	3 621	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	220 392	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 214	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 649 756
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	957 654	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	18 136	
	Salaires et traitements *					FY	929 655	
	Charges sociales (10)					FZ	377 027	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS			GA	43 398	
						GB		
						GC	141 655	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GE	148	
	Autres charges (12)							
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 467 674
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	182 083	
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	111 720	
	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	111 720	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22 035	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	22 035	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	89 685	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	271 768	

Désignation de l'entreprise SAS EUREX CRMD				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	4 765	6 836		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	408 945	13 399		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	413 710	20 235		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	3 189	343		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	394 242	13 399		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	10 304			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	407 736	13 742		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	5 974	6 493		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ				
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	35 937	32 315		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 175 186	2 699 245		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 933 381	2 488 397		
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	241 805	210 848		
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			
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier			IG	4 765	6 836	
					HP			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			HQ			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			1H	3 189	343	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			1J			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			1K			
					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	174 268	187 127	
	(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				407 736 413 710			
(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				3 189 4 765			

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 3 316 443 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 3 175 186 euros et un total charges de 2 933 381 euros, dégagant ainsi un résultat de 241 805 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2023 et finit le 30/09/2024.
Il a une durée de 12 mois.

Référentiel comptable

Les comptes au 30/09/2024 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 30/09/2024.

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 3.40 %.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 636 454,31				405 902,78	1 230 551,53
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 636 454,31				405 902,78	1 230 551,53
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	200 997,88		5 110,09		52 540,42	153 567,55
	Matériel de transport	17 859,90					17 859,90
	Matériel de bureau, mobilier	223 858,30		7 559,88		73 014,81	158 403,37
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		442 716,08		12 669,97		125 555,23	329 830,82
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	53 574,74		3 732,28		3 732,28	53 574,74
	Autres titres immobilisés	354,90					354,90
	Prêts et autres immobilisations financières	754,50		18 999,05			19 753,55
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	54 684,14		22 731,33		3 732,28	73 683,19
TOTAL		2 133 854,53		35 401,30		535 190,29	1 634 065,54

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	63 740,41		19 192,78	44 547,63
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	63 740,41		19 192,78	44 547,63
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	44 522,58	30 687,95	52 540,42	22 670,11
	Matériel de transport	17 500,24	359,66		17 859,90
	Matériel de bureau, mobilier	149 709,92	22 654,61	73 014,81	99 349,72
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	211 732,74	53 702,22	125 555,23	139 879,73
TOTAL		275 473,15	53 702,22	144 748,01	184 427,36

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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

30/09/2024

PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	130 372,42	137 190,82	46 123,38	221 439,86
	Autres	2 000,48	4 464,57		6 465,05
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	132 372,90	141 655,39	46 123,38	227 904,91
TOTAL GENERAL		132 372,90	141 655,39	46 123,38	227 904,91

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		141 655,39	46 123,38	
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

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	19 753,55		19 753,55
	Clients douteux ou litigieux	276 458,85	276 458,85	
	Autres créances clients	1 118 460,11	1 118 460,11	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 052,28	20 052,28	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	318 149,90	318 149,90	
	Charges constatées d'avances	47 557,04	47 557,04	
	TOTAL DES CREANCES	1 800 431,73	1 780 678,18	19 753,55
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2024	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)	876,27	876,27		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	761 365,92	159 946,16	475 978,74	125 441,02
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 150,00	3 150,00		
	Fournisseurs et comptes rattachés	146 484,14	146 484,14		
	Personnel et comptes rattachés	77 585,21	77 585,21		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 471,59	81 471,59		
	Impôts sur les bénéfices	1 181,00	1 181,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	291 597,01	291 597,01		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 630,00	2 630,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 190,82	6 190,82		
	Autres dettes	37 798,96	37 798,96		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	185 522,62	185 522,62		
	TOTAL DES DETTES	1 595 853,54	994 433,78	475 978,74	125 441,02
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	33 187,95			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	155 817,34			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 500,00			

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Observations

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

1 186 004,00

TOTAL

1 186 004,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		544 929
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>301 177</i>	301 177
Autres créances <i>FOURNISSEURS -R.R.R. A OBTENIR</i> <i>DEBITEURS DIVERS 12.2023</i>	<i>92 327</i> <i>151 425</i>	243 753

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2024

Total des Charges à payer		152 919
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 776
<i>INTERETS COURUS S/ EMPRUNTS</i>	900	
<i>AGIOS ET FRAIS A PAYER</i>	876	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 409
<i>FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES</i>	19 409	
Dettes fiscales et sociales		106 949
<i>PROVISION POUR CONGES A PAYER</i>	68 408	
<i>PROVISION POUR ARTT & SAL</i>	9 135	
<i>PROV CHARGES SOCIALES / CONGES A PAYER</i>	25 397	
<i>ORGANISMES SOC. CH A PAYER</i>	3 472	
<i>CFE-CVAE A PAYER</i>	536	
Autres dettes		24 786
<i>CLIENTS - AVOIR A ETABLIR</i>	24 786	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			47 557
Achats		2 000	
Charges externes		23 664	
Charges de personnel		21 893	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			47 557

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			185 523
Produits facturés d'avance		185 523	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			185 523

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 999,00	125,03 13	500 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 999,00	125,03 13	500 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2024

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	29 459,23	
	29 459,23	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	29 459,23	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		30/09/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SARL EUREX CMS			322 862,99	88,22	131 478,22
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					