

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Société par Actions Simplifiée
Capital Social : 1.958.624 €
Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne
SEYNOD
74600 - ANNECY

* * *

SIREN 385.274.196 R.C.S. ANNECY

* * *

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 16 FEVRIER 2026**

Résolution adoptée par l'Assemblée Générale concernant l'affectation des résultats de l'exercice clos le 30 septembre 2025.

Deuxième Résolution

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice social clos le 30 septembre 2025, s'élevant à 375.363,48 €, savoir :

Résultat de l'exercice social clos le 30 septembre 2025, ci	375.363,48 €
Prélèvement sur les réserves distribuables :	
- Soit sur le compte « Autres Réserves », ci	971.190,52 €
Affectation	
- Aux associés, à titre de dividendes, ci	1.346.554,00 €

Ainsi, chacune des 122.414 actions composant le capital de la Société recevra un dividende de 11,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux.

L'assemblée générale prend acte que les associés ont été informés que :

- les revenus distribués seront soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 31,4 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 18,6 % de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit

être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende ;

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 54.703,00 €.

- alors que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 1.291.851,00 €.

Il est en outre rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts exigeant le rappel des distributions des dividendes effectuées au cours des trois derniers exercices, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois derniers exercices sociaux, savoir :

	Dividende total	Dividende unitaire	Dividende éligible à l'abattement	Dividende non éligible à l'abattement
Exercice clos le 30.09.2022	856.898,00 €	7,00 €	1.092,00 €	855.806,00 €
Exercice clos le 30.09.2023	1.003.794,80 €	8,20 €	40.762,20 €	963.032,60 €
Exercice clos le 30.09.2024	1.003.794,80	8,20 €	40.762,20 €	963.032,60 €

**Pour Copie Certifiée Conforme
Le Président**

DocuSigned by:

B82610EDB1D1417...



EUREX

FAIRE DE L'AUDACE
VOTRE CAPITAL

COMPTES ANNUELS 2025

SAS EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

3 Rue champ de la vigne

74600 SEYNOD

NAF : 6920Z

SIRET : 38527419600018

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

DocuSigned by:

 Bruno MICHEL

B82610EDB1D1417...

EUREX SAVOIE

40 rue de la Françon

73420 VOGLANS

04.79.54.44.05

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 7 911 221 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 375 363 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Faits caractéristiques

* Apport partiel d'actif à la date du 01/10/2025 : la branche d'activité des bureaux de Voglans, Moutiers et Virignin (Département 73 et 01) et ses filiales de la SAVOIE, ont été transférés à la société EUREX SAVOIE (983 526 948) filiale à 100% d'EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE.

* Apport partiel d'actif à la date du 01/10/2025 : la branche d'activité le bureau de LYON (Département 69) et ses filiales, ont été transférés à la société EUREX RHONE (983 791 286) filiale à 100% d'EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE.

* Apport partiel d'actif à la date du 01/10/2025 : la branche d'activité des bureaux de Seynod, Rumilly, Thônes (Département 74) et ses filiales, ont été transférés à la société EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE HAUTE SAVOIE (983 527 847) filiale à 100% d'EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE.

* Réduction du capital par annulation de titres, de la filiale SAS EUREX EXPERTISE SP.

* Augmentation du capital de la filiale EUREX ARVE MONT BLANC.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements des constructions 10 à 20 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Matériel informatique 3 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les 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.

Engagements de départ à la retraite

Tous les salariés ont été transférés dans les filiales. Il n'y a pas d'engagement retraite.

Primes de remboursement des obligations

Etat des Immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Revaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 905 127		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 905 127		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	295 067		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	1 156		
- Générales, agencements et aménagements divers	1 260 523		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	812 620		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 369 366		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 579 165		7 212 020
- Titres immobilisés	332 942		
Prêts et autres immobilisations financières	64 367		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 976 474		7 212 020
TOTAL GÉNÉRAL	9 250 968		7 212 020

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			2 905 127	
TOTAL			2 905 127	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agents et aménagt. const.			295 067	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			1 156	
- Gales, agents et aménagt. divers			1 260 523	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			812 620	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			2 369 366	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			2 972 634	7 818 551
- Titres immobilisés			332 942	
Prêts et autres immobilisations financières			64 367	
TOTAL			3 369 944	7 818 551
TOTAL GÉNÉRAL			8 644 437	7 818 551

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminuit	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 028		4 028	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 028		4 028	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	49 469		49 469	
Installations techniques, matériel et outillage industriel	379		379	
Installations générales, agencements et aménagements divers	517 053		517 053	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	648 542		648 542	
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 215 443		1 215 443	
TOTAL GÉNÉRAL	1 219 471		1 219 471	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
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 au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

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	35 000		35 000	
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	35 000		35 000	
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	171 971		171 971	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	171 971		171 971	

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	515 343		174 980	340 363
- Titres de participation	358 935		130 066	222 804
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	277 502		277 502	
Autres provisions pour dépréciation	7 765		7 765	
DÉPRÉCIATIONS	1 159 545		590 312	563 168
TOTAL GÉNÉRAL	1 366 515		797 283	563 168
- D'exploitation			492 237	
Dont dotations et reprises : - Financières			305 046	
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	222 804		222 804
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			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 800	2 800	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	356 157	356 157	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	581 761	358 957	222 804
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	840		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degre d'exigibilité du passif		
		Echeances a moins d'1 an	Echeances a plus d'1 an	Echeances a plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1):	188	188		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 800	16 800		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	382	382		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	581 630	581 630		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	169	169		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	599 169	599 169		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	188	3 963
Emprunts et dettes financières diverses		178
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 800	406 902
Dettes fiscales et sociales		988 087
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		36 533
TOTAL	16 988	1 435 663

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	188.41	3 962.72
518600001 INTERETS COURUS A PAYER - Lyon		1 306.58
518600004 INTERETS COURUS A PAYER - Voglans		1 200.00
518600005 INTERETS COURUS A PAYER - Siège	188.41	205.14
518610003 INTERETS COURUS A PAYER - Seynod		1 251.00
Emprunts et dettes financières diverses		177.75
455800001 INTERETS COURUS SUR C/C		177.75
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 800.00	406 901.96
408100001 FACTURES NON PARVENUE HG - Lyon		7 688.00
408100002 FACTURES NON PARVENUE HG - Moutiers		4 630.34
408100003 FACTURES NON PARVENUE HG - Seynod		151 537.34
408100004 FACTURES NON PARVENUE HG - Voglans		2 542.48
408100005 Factures non parvenues	16 800.00	15 600.00
408100014 407301 FNP AB EXPERTISE		48 000.00
408100024 107310 FNP EUREX COGEFI AIX		7 575.00
408100054 407418 FNP G2M AUDIT		48 000.00
408100074 407306 FNP SQF EXPERTISE		48 000.00
408100381 106902 FNP EUREX ACFEG		50 150.00
408100401 106903 EUREX CHETTRIT		16 160.00
408103002 107481 EUREX CFE-FAC NON PARV.		7 018.80
Dettes fiscales et sociales		988 087.25
428200002 PROVISION CONGES PAYES - Moutiers		24 208.00
428200004 PROVISION CONGES PAYES - Voglans		50 187.00
428220001 PROVISION CONGES PAYES - Lyon		65 165.00
428220003 PROVISION CONGES PAYES - Seynod		195 249.12
428400005 PARTICIPATION DES SALARIES A VERSER		141 299.00
428600002 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Moutiers		60 000.00
428610003 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Seynod		25 000.00
428610004 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Voglans		50 000.00
428620001 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Lyon		60 000.00
438600002 AUTRES CHARGES A PAYER - Moutiers		36 668.00
438600003 AUTRES CHARGES A PAYER - Seynod		13 211.49

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
438600004 AUTRES CHARGES A PAYER - Voglans		10 372.00
438600005 PROV. FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPATION - Siege		28 260.00
438602003 EFFORT CONSTRUCTION A PAYER - Seynod.		30 923.55
438603003 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER - Seynod		29 369.36
438610004 PROVISION S/CONGES PAYES - Voglans		18 069.00
438620001 PROVISION S/CONGES PAYES - Lyon		27 545.00
438620003 PROVISION S/CONGES PAYES - Seynod		82 662.92
438621001 PROVISION CHG S/PRIMES A VERSER - Lyon		6 900.00
438630301 EFFORT CONSTRUCTION - Lyon		10 978.00
448600002 Etat-Charges Fiscales à Payer		6 982.00
448600004 ETAT CHARGES A PAYER		6 006.79
448610001 TAXE FONCIERE		7 630.00
448620001 CONTRIBUTION AGEFIPH A PAYER		600.00
448620002 Taxe Apprentissage Part 0.13%		258.06
448632004 CAP TAXE APPRENTISSAGE		542.96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		36 533.40
419800002 Clients HG - AAE - Moutiers		2 208.00
419820314 107494 EARA - AAE		34 325.40
TOTAL	16 988.41	1 435 663.08

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 750 521
Autres créances		33 949
Valeurs mobilières de placement		1 915
Disponibilités		2 765
TOTAL		1 788 150

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 750 521.06
418100001 FAE HORS GROUPE - Lyon		351 269.57
418100002 FAE HORS GROUPE - Moutiers		146 978.76
418100003 FAE HORS GROUPE - Seynod		788 243.81
418100004 FAE HORS GROUPE - Voglans		221 044.00
418100024 107494 EARA - FAE		16 394.51
418100074 107305 ETRA - FAE		612.00
418100101 106904 EUREX GUINET FAE		72 803.12
418100201 107494 EARA FAE		3 888.00
418100301 106902 EUREX ACFEG FAE		58 583.23
418100401 106906 EUREX CHABERT FAE		18 834.20
418100501 106903 EUREX CHETTRIT FAE		68 133.06
418100601 107401 SEYNOD - FAE		3 220.80
418110002 107301 VOGLANS - FAE		516.00
Autres créances		33 949.41
409800001 407414 RRR A OBTENIR		15 751.60
409800003 FOURNISSEURS RRR A OBTENIR		672.00
438700003 CHARGES SOCIALES PRODUIT A RECEVOIR		1 500.00
448700005 Etat - Produits à recevoir		921.00
468700001 DIVERS PROD. A RECEVOIR		15 104.81
Valeurs mobilières de placement		1 915.00
508800002 DAT - INTERETS A RECEVOIR		1 915.00
Disponibilités		2 764.85
518700003 BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR		1 310.00
518800001 Interets courus à recevoir		1 454.85
TOTAL		1 789 150.32

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
- D'exploitation		1 592 384
Produits : - Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL		1 592 384

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
- D'exploitation		96 671
Charges : - Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL		96 671

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	122 414	16.00000	1 958 624
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	122 414	16.00000	1 958 624

Commentaires : néant

Détails de comptes

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 30/09/2025

Néant

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 30/09/2025 ③	Net 30/09/2024 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AJ		2 875 294
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		25 806
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		245 598
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		777
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		907 548
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	7 595 746	CV	340 363	7 255 383
Créances rattachées à des participations (2)	BB	222 804	BC	222 804	385 019
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		-15 947
Prêts (2)	BF		BG		840
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		63 527
TOTAL II	BJ	7 818 551	BK	563 168	7 255 383
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		2 192
Clients et comptes rattachés (3)	BX		BY		5 252 949
Autres créances (3)	BZ	358 957	CA	358 957	516 468
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		461 915
Disponibilités	CF	296 881	CG	296 881	1 271 037
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		96 671
TOTAL III	CJ	655 838	CK	655 838	7 601 232
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	8 474 389	LA	563 168	7 911 221
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété :	Immobilisations		Stocks		Créances

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 30/09/2025

Néant

		Net	30/09/2025	Net	30/09/2024
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	DA	1 958 624	1 958 624	1 958 624
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB	319 617	319 617	319 617
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK	DC			
Réserve légale (3)		DD	195 862	195 862	195 862
Réserves statutaires ou contractuelles		DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ	DG	4 462 585	4 406 429	4 406 429
Report à nouveau		DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	375 363	1 059 950	1 059 950
Subventions d'investissement		DJ			
Provisions réglementées		DK		35 000	35 000
	TOTAL I	DL	7 312 051	7 975 483	7 975 483
Produit des émissions de titres participatifs		DM			
Avances conditionnées		DN			
	TOTAL II	DO			
Provisions pour risques		DP		109 971	109 971
Provisions pour charges		DQ		62 000	62 000
	TOTAL III	DR		171 971	171 971
Emprunts obligataires convertibles		DS			
Autres emprunts obligataires		DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	188	1 305 329	1 305 329
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI	DV	581 630	64 259	64 259
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		73 109	73 109
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	16 800	1 100 265	1 100 265
Dettes fiscales et sociales		DY	382	2 362 948	2 362 948
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ			
Autres dettes		EA	169	112 703	112 703
Produits constatés d'avance (4)		EB		1 592 384	1 592 384
	TOTAL IV	EC	599 169	6 610 997	6 610 997
Écarts de conversion passif	V	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	7 911 221	14 758 451	14 758 451

Renvois :					
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB			
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC			
(2) Dont écart de réévaluation libre		ID			
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)		IE			
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	599 169	5 535 562	5 535 562
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		EH			



Commissaire aux comptes
45 Avenue Leclerc
69007 Lyon

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 1 958 624 Euros
Siège social : 1 Rue champ de la vigne 74600 SEYNOD**

385 274 196 RCS ANNECY

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES A L'ASSEMBLEE
GENERALE DES ASSOCIES STATUANT SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025**



Commissaire aux comptes
45 Avenue Leclerc
69007 Lyon

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Société par Actions Simplifiée au Capital de 1 958 624 Euros
Siège social : 1 Rue champ de la vigne 74600 SEYNOD

385 274 196 RCS ANNECY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2025, 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 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2024 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.

La note de l'annexe relative aux règles et méthodes comptables expose les méthodes d'évaluation des créances. Nous avons apprécié le bien-fondé de la méthode utilisée et sa correcte application.

Vérifications spécifiques

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 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. 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 10 février 2026

Le Commissaire aux Comptes

ALLIANS AUDITEURS & ASSOCIES

Martin CHOMETTE

DocuSigned by:
Martin Chomette
CBE0A7950CC741E...

Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2024 au 30/09/2025			Au 30/09/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				2 875 294
Frais de développement				25 806
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				245 598
Installations techniques, matériel et outillages industriels				777
Autres immobilisations corporelles				907 548
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	7 595 746	340 363	7 255 383	2 668 757
Créances rattachées à des participations	222 804	222 804		385 019
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				332 942
Prêts				840
Autres immobilisations financières				63 527
ACTIF IMMOBILISÉ	7 818 551	563 168	7 255 383	7 157 219
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 192
Créances				
Clients et comptes rattachés				5 252 949
Autres	358 957		358 957	516 468
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				461 915
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	296 881		296 881	1 271 037
Charges constatées d'avance				96 671
ACTIF CIRCULANT	655 838		655 838	7 601 232
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	8 474 389	563 168	7 911 221	14 758 451

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2024	Du 01/10/2023
	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 1 958 624	1 958 624	1 958 624
Prime d'émission, de fusion, d'apport	319 617	319 617
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	195 862	195 862
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	4 462 585	4 406 429
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	375 363	1 059 950
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		35 000
CAPITAUX PROPRES	7 312 051	7 975 483
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		109 971
- Charges		62 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		171 971
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	188	1 305 329
- Financières diverses	581 630	64 259
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		73 109
- Fournisseurs et comptes rattachés	16 800	1 100 265
Dettes :		
- Fiscales et sociales	382	2 362 948
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	169	112 703
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		1 592 384
EMPRUNTS ET DETTES	599 169	6 610 997
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	7 911 221	14 758 451

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2024 au 30/09/2025			Au 30/09/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue - De biens				
: - De services				13 608 293
Chiffre d'affaires net				13 608 293
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				53 167
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				339 023
Autres produits			3 541	29 959
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 541	14 030 442
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			25 189	5 324 994
Impôts, taxes et versements assimilés			8 338	181 043
Salaires et traitements				4 645 100
Charges sociales				1 888 593
- Amortissements sur immobilisations				186 101
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				178 860
- Provisions pour risques et charges				53 712
Autres charges			6 066	65 170
CHARGES D'EXPLOITATION			39 593	12 523 574
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-36 052	1 506 869
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				117 695
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				8 300
Autres intérêts et produits assimilés			3 846	126 732
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			133 849	10 208
Différences positives de change			6 207	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				5 680
PRODUITS FINANCIERS			143 903	268 615
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				107 625
Intérêts et charges assimilées			1 275	36 356
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			1 275	143 981
RÉSULTAT FINANCIER			142 628	124 635
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			106 576	1 631 504

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	45 428	
Sur opérations en capital	226 209	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		4 458
PRODUITS EXCEPTIONNELS	271 638	4 458
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		81 373
Sur opérations en capital	2 469	62 845
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 469	144 217
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	269 169	-139 759
Participation des salariés		141 299
Impôts sur les bénéfices	382	290 495
TOTAL DES PRODUITS	419 082	14 303 516
TOTAL DES CHARGES	43 718	13 243 566
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	375 363	1 059 950

Compte de résultat

Compte de résultat

Tables

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 7 911 221 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 375 363 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Faits caractéristiques

* Apport partiel d'actif à la date du 01/10/2024 : la branche d'activité des bureaux de Voglans, Moutiers et Virignin (Département 73 et 01) et ses filiales de la SAVOIE, ont été transférés à la société EUREX SAVOIE (983 526 948) filiale à 100% d'EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE.

* Apport partiel d'actif à la date du 01/10/2024 : la branche d'activité le bureau de LYON (Département 69) et ses filiales, ont été transférés à la société EUREX RHONE (983 791 286) filiale à 100% d'EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE.

* Apport partiel d'actif à la date du 01/10/2024 : la branche d'activité des bureaux de Seynod, Rumilly, Thônes (Département 74) et ses filiales, ont été transférés à la société EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE HAUTE SAVOIE (983 527 847) filiale à 100% d'EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE.

* Réduction du capital par annulation de titres, de la filiale SAS EUREX EXPERTISE SP.

* Augmentation du capital de la filiale EUREX ARVE MONT BLANC.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | | |
|-------------|---------------------------------|--------------|
| 10 à 50 ans | • Constructions | 10 à 50 ans, |
| 10 à 20 ans | • Agencements des constructions | 10 à 20 ans, |
| 5 à 10 ans | • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| | • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| | • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| | • Matériel informatique | 3 ans |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les 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.

Engagements de départ à la retraite

Tous les salariés ont été transférés dans les filiales. Il n'y a pas d'engagement retraite.

Primes de remboursement des obligations

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	2 905 127		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 905 127		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions	295 067		
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	1 156		
- Générales, agencements et aménagements divers	1 260 523		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	812 620		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 369 366		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	3 579 165		7 212 020
- Titres immobilisés	332 942		
Prêts et autres immobilisations financières	64 367		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	3 976 474		7 212 020
TOTAL GÉNÉRAL	9 250 968		7 212 020

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			2 905 127	
TOTAL			2 905 127	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.			295 067	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			1 156	
- Gales, agencements et aménagements divers			1 260 523	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			812 620	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			2 369 366	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			2 972 634	7 818 551
- Titres immobilisés			332 942	
Prêts et autres immobilisations financières			64 367	
TOTAL			3 369 944	7 818 551
TOTAL GÉNÉRAL			8 644 437	7 818 551

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	35 000		35 000	
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	35 000		35 000	
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	171 971		171 971	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	171 971		171 971	

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	515 343		174 980	340 363
- Titres de participation	358 935		130 066	222 804
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	277 502		277 502	
Autres provisions pour dépréciation	7 765		7 765	
DÉPRÉCIATIONS	1 159 545		590 312	563 168
TOTAL GÉNÉRAL	1 366 515		797 283	563 168
- D'exploitation			492 237	
Dont dotations et reprises : - Financières			305 046	
- 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	222 804		222 804
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			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 800	2 800	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	356 157	356 157	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	581 761	358 957	222 804
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	840		
(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) :	188	188		
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 800	16 800		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	382	382		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	581 630	581 630		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	169	169		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	599 169	599 169		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	188	3 963
Emprunts et dettes financières diverses		178
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 800	406 902
Dettes fiscales et sociales		988 087
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		36 533
TOTAL	16 988	1 435 663

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	188.41	3 962.72
518600001 INTERETS COURUS A PAYER - Lyon		1 306.58
518600004 INTERETS COURUS A PAYER - Voglans		1 200.00
518600005 INTERETS COURUS A PAYER - Siège	188.41	205.14
518610003 INTERETS COURUS A PAYER - Seynod		1 251.00
Emprunts et dettes financières diverses		177.75
455800001 INTERETS COURUS SUR C/C		177.75
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 800.00	406 901.96
408100001 FACTURES NON PARVENUE HG - Lyon		7 688.00
408100002 FACTURES NON PARVENUE HG - Moutiers		4 630.34
408100003 FACTURES NON PARVENUE HG - Seynod		151 537.34
408100004 FACTURES NON PARVENUE HG - Voglans		2 542.48
408100005 Factures non parvenues	16 800.00	15 600.00
408100014 407301 FNP AB EXPERTISE		48 000.00
408100024 107310 FNP EUREX COGEFI AIX		7 575.00
408100054 407418 FNP G2M AUDIT		48 000.00
408100074 407306 FNP SQF EXPERTISE		48 000.00
408100381 106902 FNP EUREX ACFEG		50 150.00
408100401 106903 EUREX CHETTRIT		16 160.00
408103002 107481 EUREX CFE-FAC NON PARV.		7 018.80
Dettes fiscales et sociales		988 087.25
428200002 PROVISION CONGES PAYES - Moutiers		24 208.00
428200004 PROVISION CONGES PAYES - Voglans		50 187.00
428220001 PROVISION CONGES PAYES - Lyon		65 165.00
428220003 PROVISION CONGES PAYES - Seynod		195 249.12
428400005 PARTICIPATION DES SALARIES A VERSER		141 299.00
428600002 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Moutiers		60 000.00
428610003 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Seynod		25 000.00
428610004 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Voglans		50 000.00
428620001 PERSONNEL - PRIMES A VERSER - Lyon		60 000.00
438600002 AUTRES CHARGES A PAYER - Moutiers		36 668.00
438600003 AUTRES CHARGES A PAYER - Seynod		13 211.49

Charges à payer inclues dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2025	Exercice clos le 30/09/2024
438600004 AUTRES CHARGES A PAYER - Voglans		10 372.00
438600005 PROV. FORFAIT SOCIAL S/PARTICIPATION - Siege		28 260.00
438602003 EFFORT CONSTRUCTION A PAYER - Seynod		30 923.55
438603003 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER - Seynod		29 369.36
438610004 PROVISION S/CONGES PAYES - Voglans		18 069.00
438620001 PROVISION S/CONGES PAYES - Lyon		27 545.00
438620003 PROVISION S/CONGES PAYES - Seynod		82 662.92
438621001 PROVISION CHG S/PRIMES A VERSER - Lyon		6 900.00
438630301 EFFORT CONSTRUCTION - Lyon		10 978.00
448600002 Etat-Charges Fiscales à Payer		6 982.00
448600004 ETAT CHARGES A PAYER		6 006.79
448610001 TAXE FONCIERE		7 630.00
448620001 CONTRIBUTION AGEFIPH A PAYER		600.00
448620002 Taxe Apprentissage Part 0.13%		258.06
448632004 CAP TAXE APPRENTISSAGE		542.96
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		36 533.40
419800002 Clients HG - AAE - Moutiers		2 208.00
419820314 107494 EARA - AAE		34 325.40
TOTAL	16 988.41	1 435 663.08

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		1 592 384
TOTAL		1 592 384

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		96 671
TOTAL		96 671

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	122 414	16.00000	1 958 624
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	122 414	16.00000	1 958 624

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations

Filiales	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
SA CENTRE AFFAIRES FRANCAIS 271 AL. KRAKOWSKA 02133 WARSZAWA		90.00			
	Observations :				
983527847 SAS EFE HAUTE-SAVOIE 1 RUE DU CHAMP DE LA VOGNE 74600 ANNECY	2 445 656	100.00	1 880 000		5 616 194 465 777
	Observations :				
983791286 SAS EFE RHONE 53 RUE VAUBAN 69006 LYON	3 467 190	100.00	3 100 000		4 750 000 332 382
	Observations :				
983526948 SAS EUREX SAVOIE 40 RUE DE LA FRANCON 73420 VOGLANS	2 584 845	100.00	2 115 000	127 413	5 069 062 469 961
	Observations :				
TOTAL FILIALES	8 497 691	390.00	7 095 000	127 413	15 435 256 1 268 120

Participations	Capitaux propres	Quote-part détenue (%)	Valeur brute titres	Prêts et avances consentis	Chiffre d'affaires
		Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Engagements donnés	Résultat
SA EUREX EXPERTISE POLOGNE UL PL DABROWSKIEGO 1 00057 WARSZAWA	367 571	46.00	40 363		1 646 310 186 670
	Observations :				
808016778 SAS EUREX ARVE MONT BL 85 ROUTE DE THONON 74800 AMANCY	1 160 722	49.00	460 020 119 057		113 955 459 006
	Observations :				
TOTAL PARTICIPATIONS	1 528 293	95.00	460 020 159 420		1 760 265 645 676

TOTAL GÉNÉRAL	10 025 984	485.00	460 020	127 413	17 195 521
			7 254 420		1 913 796