

EUREX – COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE

en abrégé « EUREX-CFE »

Société par actions simplifiée au capital de 5.098.905,58 €

Siège social : 3 rue du Champ de la Vigne

SEYNOD

74600 ANNECY

* * *

SIREN 417.626.280 RCS ANNECY

* * *

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 24 FEVRIER 2026**

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir examiné les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2025, faisant apparaître un bénéfice net de 2.599.019,22 € décide d'affecter ledit bénéfice comme suit :

- Aux associés, à titre de dividendes, ci.....	€ 364.392,00
- Au compte « réserves facultatives », le solde.....	€ 2.234.627,22

TOTAL EGAL AU BENEFICE DE L'EXERCICE, ci	€ 2.599.019,22
--	----------------

Ainsi, chacune des 182.196 actions ayant droit aux dividendes recevra un dividende de 2,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

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 58.760,00 €,
- 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 305.632,00 €.

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 :

Au 30 septembre 2022 :

Dividendes versés : 377.722,00 €, soit 2,00 € par action

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 108.700 €

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 269.022 €

Au 30 septembre 2023 :

Dividendes versés : 376.048,00 €, soit 2,00 € par action

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 108.700 €

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 267.348 €

Au 30 septembre 2024 :

Dividendes versés : 365.644,00 €, soit 2,00 € par action

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 98.300 €

Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 267.344 €

**Pour Copie Certifiée Conforme
LE PRESIDENT**

Signé par :
 **ALEXANDRE BOUTARIN**
9D13A8CB43F944E...



COMPTES ANNUELS 2025

SAS EUREX-CFE

3 rue du champ de la vigne

74600 ANNECY

NAF : 6920Z

SIRET : 41762628000016

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

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Signé par :
 **ALEXANDRE BOUTARIN**
9D13A8CB43F944E...

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 26 485 523 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 599 019 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

-

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

-

Méthode retenue

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

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.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | XXX ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.80%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 440 € hors taxe.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	305 582		47 332
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	305 582		47 332
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	79 562		5 712
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	200 944		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	25 220		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	305 726		5 712
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	20 767 347		577 407
- Titres immobilisés			724 535
Prêts et autres immobilisations financières	8 990		400
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	20 776 337		1 302 341
TOTAL GÉNÉRAL	21 387 655		1 355 385

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			352 924	
TOTAL			352 924	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencets et aménagt. divers			85 274	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			200 944	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			25 220	
Avances et acomptes				
TOTAL		25 220	286 218	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations		464 553	20 880 202	
- Titres immobilisés		724 535		
Prêts et autres immobilisations financières			9 389	
TOTAL		1 189 087	20 889 591	
TOTAL GÉNÉRAL		1 214 307	21 528 733	

Commentaires : néant

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	132 340	71 241		203 581
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	132 340	71 241		203 581
immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	39 865	7 068		46 934
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	136 077	29 410		165 487
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	175 942	36 478		212 420
TOTAL GÉNÉRAL	308 282	107 720		416 001

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, agencés 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
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation	1 772 056	1 500 263	1 772 056	1 500 263
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	548 958	936 391	548 958	936 391
DÉPRÉCIATIONS	2 321 014	2 436 654	2 321 014	2 436 654
TOTAL GÉNÉRAL	2 321 014	2 436 654	2 321 014	2 436 654
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières		2 436 654	2 321 014	
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

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			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 389		9 389
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	891 620	891 620	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	29	29	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	42 479	42 479	
Taxe sur la valeur ajoutée	178 467	178 467	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 904 697	459 819	1 444 878
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	310 808	310 808	
Charges constatées d'avance	392 007	392 007	
TOTAL	3 729 496	2 275 229	1 454 267
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	3 545 734	601 899	1 811 309	1 132 526
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 049 973	1 049 973		
Personnel et comptes rattachés	100 213	100 213		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 921	133 921		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	130 813	130 813		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 738	7 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	567 720	283 860	283 860	
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	30 307	30 307		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	33 678	33 678		
TOTAL	5 600 096	2 372 401	2 095 169	1 132 526
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	584 067			
(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	7 602	9 568
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 713	415 584
Dettes fiscales et sociales	150 936	133 726
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 272	3 681
TOTAL	438 522	562 560

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	7 601.50	9 568.00
1688400000 Int.cours s/emp.aup.etabl.crédit	7 601.50	9 568.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 713.26	415 584.40
4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	257 713.26	415 584.40
4081100000 EX Fourn. fact.non parvenues	21 000.00	
Dettes fiscales et sociales	150 935.67	133 726.23
4282000000 Dettes provis. pr congés à payer	94 213.01	78 819.87
4286000000 Personnel - autres charges à payer	6 000.00	12 343.54
4382000000 Charges sociales s/congés à payer	1 765.33	34 481.57
4386000000 Autr.charg.social.a payer	2 700.00	2 853.68
4386100000 Ch. soc./ autres ch. soc. à payer	40 357.18	
4386312000 Taxe Apprentissage	738.57	696.63
4386313000 Formation Continue	2 461.58	2 321.94
4486000000 Etat - autres charges à payer	2 700.00	2 209.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 272.00	3 681.45
4198000000 Clients - RRR à accorder	1 078.80	563.53
4198110000 EX CLT Rrr a accord. avr a etabl	193.20	3 117.92
TOTAL	438 522.43	562 560.08

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	36 874	43 703
Autres créances	21 651	3 960
Valeurs mobilières de placement	10 715	38 819
Disponibilités		
TOTAL	69 240	86 482

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	36 873.97	43 703.39
4181000000 Clients - factures à établir	36 873.97	43 703.39
Autres créances	21 650.54	3 960.00
4098000000 TN Fournisseurs - RRR à obtenir	21 274.54	3 960.00
4687000000 Divers - produits à recevoir	376.00	
Valeurs mobilières de placement	10 715.00	38 819.00
5088000000 Intérêts courus s'valeurs mobilière	10 715.00	38 819.00
Disponibilités		
TOTAL	69 239.51	86 482.39

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	33 678	31 290
TOTAL	33 678	31 290

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	392 007	393 349
TOTAL	392 007	393 349

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	188 024	27.89000	5 243 989
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	5 202	27.89000	145 084
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	182 822	27.89000	5 098 906

Commentaires : néant

EUREX-CFE

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	1 195 936
Aval et cautions	52 114
Indemnités de départ en retraite	3 545 734
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	4 793 784

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

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	272 590	AG	123 247	149 343
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	80 334	AK	80 334	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	286 218	AU	212 420	73 798
Immobilisations en cours	AV		AW		25 220
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	20 880 202	CV	1 500 263	19 379 939
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	9 389	BI	9 389	8 990
TOTAL II	BJ	21 528 733	BK	1 916 264	19 612 469
Manières 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		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	891 620	BY	891 620	1 818 001
Autres créances (3)	BZ	2 436 480	CA	936 391	1 500 089
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	3 640 715	CE	3 640 715	2 958 819
Disponibilités	CF	448 623	CG	448 623	418 818
Charges constatées d'avance (3)	CH	392 007	CI	392 007	393 349
TOTAL III	CJ	7 809 445	CK	936 391	6 873 054
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	29 338 178	IA	2 852 655	26 485 523
(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	
					1 444 878

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)	5 098 906	DA	5 098 906		5 243 989
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	583 377		1 162 827
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC			
Réserve légale (3)			DD	618 667		618 667
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) E1		DG	11 985 458		10 993 588
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	2 599 019		1 357 513
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
		TOTAL I	DL	20 885 426		19 376 586
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
		TOTAL II	DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
		TOTAL III	DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	3 545 734		4 142 663
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) E1		DV			8 362
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			4 435
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 049 973		1 291 965
Dettes fiscales et sociales			DY	372 684		530 937
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	567 720		851 580
Autres dettes			EA	30 307		15 165
Produits constatés d'avance (4)			EB	33 678		31 290
		TOTAL IV	EC	5 600 096		6 876 397
Écarts de conversion passif			V ED			
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	26 485 523		26 252 982

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 372 401	2 766 109
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		30/09/2024
Ventes de marchandises	FA	104 717	FB	2 974	FC	107 691	99 364
Production vendue :							
- biens	FD		FE		FF		
- services	FG	6 435 070	FH	291 095	FI	6 726 165	6 151 837
Chiffre d'affaires net	FJ	6 539 787	FK	294 069	FL	6 833 856	6 251 201
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	12 690	10 334
Autres produits (1) (11)					FQ	1 186	162
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 847 732	6 261 698
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	160 328	146 175
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats 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)					FW	5 113 848	4 593 574
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	56 496	52 374
Salaires et traitements					FY	1 110 168	1 045 061
Charges sociales (10)					FZ	478 153	459 464
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements (14)					GA	107 720	88 327
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	131	110
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	7 026 844	6 385 086
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-179 112	-123 388
Bénéfice attribué ou perte transférée					III GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré					IV GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	2 289 837	2 064 970
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	128 844	159 490
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	2 321 014	1 661 835
Différences positives de change					GN	3	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	4 739 698	3 886 295
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	2 436 654	2 321 014
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	130 952	49 050
Différences négatives de change					GS	215	23
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	2 567 821	2 370 087
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	2 171 877	1 516 208
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 992 765	1 392 820

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

		30/09/2025	30/09/2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 7 036	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		HB 1 069 995	474 621
Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 1 077 031	474 621
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	5 132
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		HF 473 207	509 656
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 473 207	514 788
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 603 825	-40 167
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX		HJ	
Impôts sur les bénéfices X		HK -2 430	-4 860
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 12 664 461	10 622 614
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 10 065 442	9 265 101
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		HN 2 599 019	1 357 513
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY 4 398	574
(3)	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	- Crédit-bail mobilier	HP	
(4)	- Crédit-bail immobilier	HQ	
	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ 2 327 950	2 130 210
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
(9)	Dont : - Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RD	
	- Transferts de charges	A1 12 690	10 334
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(14)	- Montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VNC sur titres		473 207	1 069 995
dette prescrite			7 036
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs



UNICOMPTA

Commissaire aux comptes
37 place Fodéré
73300 Saint Jean de Maurienne



**ALLIANS AUDITEURS
& ASSOCIES**

Commissaire aux comptes
45 avenue Leclerc
69007 Lyon

EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE

**Société par Actions Simplifiée au Capital de 5.098.906 euros
Siège social : 3 rue du Champs de la Vigne – 74600 Annecy**

417 626 280 RCS ANNECY

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES A L'ASSEMBLEE GENERALE DES ASSOCIES STATUANT SUR LES COMPTES CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025



UNICOMPTA & ASSOCIES
Commissaire aux comptes
37 place Fodéré
73300 Saint Jean de Maurienne



**ALLIANS AUDITEURS
& ASSOCIES**
Commissaire aux comptes
45 avenue Leclerc
69007 Lyon

EUREX COMPAGNIE FIDUCIAIRE EUROPEENNE

Société par Actions Simplifiée au Capital de 5.098.906 euros
Siège social : 3 rue du Champs de la Vigne – 74600 Annecy

417 626 280 RCS ANNECY

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EUREX COMPAGNIE 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 1^{er} 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 de sa correcte application.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-14 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

Fait à Lyon et à Saint Jean de Maurienne,
Le 09 février 2026

Les Commissaires aux comptes

Allians Auditeurs & Associés

Unicompta

DocuSigned by:
Martin Chomette
CBE0A7950CC741E...
Martin Chomette

DocuSigned by:
Laurence Biboud
C7D2E5604ADB4B4...
Laurence Biboud

ANNEXE AU RAPPORT

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ils prennent connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ils apprécient le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ils apprécient le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2024 au 30/09/2025			Au 30/09/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	272 590	123 247	149 343	173 252
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	80 334	80 334		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	286 218	212 420	73 798	104 564
Immobilisations en cours				25 220
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	20 880 202	1 500 263	19 379 939	18 995 291
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 389		9 389	8 990
ACTIF IMMOBILISÉ	21 528 733	1 916 264	19 612 469	19 307 318
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				
Créances				
Clients et comptes rattachés	891 620		891 620	1 818 001
Autres	2 436 480	936 391	1 500 089	1 356 678
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	3 640 715		3 640 715	2 958 819
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	448 623		448 623	418 818
Charges constatées d'avance	392 007		392 007	393 349
ACTIF CIRCULANT	7 809 445	936 391	6 873 054	6 945 665
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	29 338 178	2 852 655	26 485 523	26 252 982

Bilan Passif

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) 5 098 906	5 098 906	5 243 989
Prime d'émission, de fusion, d'apport	583 377	1 162 827
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	618 667	618 667
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	11 985 458	10 993 588
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 599 019	1 357 513
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	20 885 426	19 376 586
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	3 545 734	4 142 663
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		8 362
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 435
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 049 973	1 291 965
Dettes :		
- Fiscales et sociales	372 684	530 937
- Sur immobilisations et comptes rattachés	567 720	851 580
Autres dettes	30 307	15 165
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	33 678	31 290
EMPRUNTS ET DETTES	5 600 096	6 876 397
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	26 485 523	26 252 982

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	104 717	2 974	107 691	99 364
Production vendue - De biens				
- De services	6 435 070	291 095	6 726 165	6 151 837
Chiffre d'affaires net	6 539 787	294 069	6 833 856	6 251 201
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			12 690	10 334
Autres produits			1 186	162
PRODUITS D'EXPLOITATION			6 847 732	6 261 698
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			160 328	146 175
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			5 113 848	4 593 574
Impôts, taxes et versements assimilés			56 496	52 374
Salaires et traitements			1 110 168	1 045 061
Charges sociales			478 153	459 464
- Amortissements sur immobilisations			107 720	88 327
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			131	110
CHARGES D'EXPLOITATION			7 026 844	6 385 086
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-179 112	-123 388
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			2 289 837	2 064 970
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			128 844	159 490
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			2 321 014	1 661 835
Différences positives de change			3	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			4 739 698	3 886 295
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 436 654	2 321 014
Intérêts et charges assimilées			130 952	49 050
Différences négatives de change			215	23
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			2 567 821	2 370 087
RÉSULTAT FINANCIER			2 171 877	1 516 208
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			1 992 765	1 392 820

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2025	Au 30/09/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7 036	
Sur opérations en capital	1 069 995	474 621
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 077 031	474 621
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		5 132
Sur opérations en capital	473 207	509 656
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	473 207	514 788
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	603 825	-40 167
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-2 430	-4 860
TOTAL DES PRODUITS	12 664 461	10 622 614
TOTAL DES CHARGES	10 065 442	9 265 101
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 599 019	1 357 513

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 26 485 523 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 599 019 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

—

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

—

Méthode retenue

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

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.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | XXX ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2025) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.80%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 6 440 € hors taxe.

Faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice, notre société a procédé à des cessions de participations.

- * Cession de l'intégralité de la participation que EUREX CFE détenait au sein de la société CABINET ALLEGRE FAURE en janvier 2025
- * Participation de EUREX CFE à une augmentation de capital au sein de sa filiale EUREX ARVE MONT BLANC consécutive à une réduction de capital motivée par des pertes ; la participation de notre société s'élève à ce jour à 27,52% du capital social d'EUREX ARVE MONT BLANC
- * Cession de 68 actions (soit 6,55%) détenues par EUREX CFE dans le CABINET LAURELLI GROUPE EUREX en juillet 2025
- * Cession de la totalité des titres détenus par EUREX CFE dans le capital social de la société X.O GROUPE
- * Cession de la totalité de la participation par EUREX CFE détenue au sein de OLIFAN GROUP HOLDING en date du 13 mars 2025
- * Cession de la totalité de la participation de la société EUREX CFE détenue au sein de PEGASE SARL par voie de réduction de capital

Par ailleurs, notre Société a pris des participations.

- * Prise de participation, en décembre 2024, de 6.50% dans le capital de la société STATION PAYE, société par actions simplifiée au capital de 238.080 €, dont le siège social est 29 B rue de la prairie, 78120 RAMBOUILLET, immatriculée au RCS de Versailles, sous le numéro 979.955.424, et qui a pour activités, la création, le développement, l'exploitation et la commercialisation de technologies, de logiciels, d'applications technologiques ou informatiques.
- * Prise de participation, en juillet 2025, à hauteur de 50.000 € dans le capital de la société DIGIDIZ, société par actions simplifiée au capital de 11.535 €, dont le siège social est 6 rue des Alpes, 68490 HOMBURG, immatriculée au RCS de Mulhouse, sous le numéro 882.950.397, et qui a pour activités, le développement informatique, l'amélioration des processus d'automatisation, prestations informatiques et vente de produits informatiques et administratifs.

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	305 592		47 332
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	305 592		47 332
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	79 562		5 712
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	200 944		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	25 220		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	305 726		5 712
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés	20 767 347		577 407 724 535
Prêts et autres immobilisations financières	8 990		400
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	20 776 337		1 302 341
TOTAL GÉNÉRAL	21 387 655		1 355 385

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			352 924	
TOTAL			352 924	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagt. divers			85 274	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.			200 944	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			25 220	
Avances et acomptes				
TOTAL		25 220	286 218	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés		464 553 724 535	20 880 202	
Prêts et autres immobilisations financières			9 389	
TOTAL		1 189 087	20 889 591	
TOTAL GÉNÉRAL		1 214 307	21 528 733	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	132 340	71 241		203 581
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	132 340	71 241		203 581
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	39 865	7 068		46 934
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	136 077	29 410		165 487
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	175 942	36 479		212 420
TOTAL GÉNÉRAL	308 282	107 720		416 001

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, agenc. 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
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

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	1 772 056	1 500 263	1 772 056	1 500 263
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	548 958	936 391	548 958	936 391
DÉPRÉCIATIONS	2 321 014	2 436 654	2 321 014	2 436 654
TOTAL GÉNÉRAL	2 321 014	2 436 654	2 321 014	2 436 654
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières		2 436 654	2 321 014	
- Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 389		9 389
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	891 620	891 620	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	29	29	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	42 479	42 479	
Taxe sur la valeur ajoutée	178 467	178 467	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 904 697	459 819	1 444 878
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	310 808	310 808	
Charges constatées d'avance	392 007	392 007	
TOTAL	3 729 496	2 275 229	1 454 267
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	3 545 734	601 899	1 811 309	1 132 526
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 049 973	1 049 973		
Personnel et comptes rattachés	100 213	100 213		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 921	133 921		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	130 813	130 813		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 738	7 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	567 720	283 860	283 860	
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	30 307	30 307		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	33 678	33 678		
TOTAL	5 600 096	2 372 401	2 095 169	1 132 526
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	584 067			
(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	7 602	9 568
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 713	415 584
Dettes fiscales et sociales	150 936	133 726
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 272	3 681
TOTAL	438 522	562 560

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	7 601.50	9 568.00
1688400000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	7 601.50	9 568.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 713.26	415 584.40
4081000000 Fournisseurs - fact. non parvenues	257 713.26	415 584.40
4081100000 EX Fourn. fact.non parvenues	21 000.00	
Dettes fiscales et sociales	150 935.67	133 726.23
4282000000 Dettes provis. pr congés à payer	94 213.01	78 819.87
4286000000 Personnel - autres charges à payer	6 000.00	12 343.54
4382000000 Charges sociales s/congés à payer	1 765.33	34 481.57
4386000000 Autr.charg.social.a payer	2 700.00	2 853.68
4386100000 Ch. soc./autres ch. soc. à payer	40 357.18	
4386312000 Taxe Apprentissage	738.57	696.63
4386313000 Formation Continue	2 461.58	2 321.94
4486000000 Etat - autres charges à payer	2 700.00	2 209.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 272.00	3 681.45
4198000000 Clients - RRR à accorder	1 078.80	563.53
4198110000 EX CLT Rrr a accord. avr a etabl	193.20	3 117.92
TOTAL	438 522.43	562 560.08

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	36 874	43 703
Autres créances	21 651	3 960
Valeurs mobilières de placement	10 715	38 819
Disponibilités		
TOTAL	69 240	86 482

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	36 873.97	43 703.39
4181000000 Clients - factures à établir	36 873.97	43 703.39
Autres créances	21 650.54	3 960.00
4098000000 TN Fournisseurs - RRR à obtenir	21 274.54	3 960.00
4687000000 Divers - produits à recevoir	376.00	
Valeurs mobilières de placement	10 715.00	38 819.00
5088000000 Intérêts courus s/valeurs mobilière	10 715.00	38 819.00
Disponibilités		
TOTAL	69 239.51	86 482.39

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	33 678	31 290
TOTAL	33 678	31 290

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2025	30/09/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	392 007	393 349
TOTAL	392 007	393 349

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	188 024	27.89000	5 243 989
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	5 202	27.89000	145 084
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	182 822	27.89000	5 098 906

Commentaires : néant

Engagements financiers

Engagements financiers

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	1 195 936
Indemnités de départ en retraite	52 114
Emprunts (intérêts restant à courir)	3 545 734
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	4 793 784

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

Notes sur le bilan : informations sur les filiales (Tableau réalisé en Kilo-euros)

(1) Capital - (2) Capitaux propres - (3) Résultat du dernier exercice clos - (4) Chiffre d'affaires hors taxes

(5) Quote-part du capital détenue (en pourcentage) - (6) Valeur comptable brute des titres détenus - (7) Valeur comptable nette des titres détenus - (8) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice - (9) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (10) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A. RENSEIGNEMENTS SUR CHAQUE TITRE										
* Filiales (détenues à + 50 %)										
EUREX PELLETIER	80	382	184	1 899	50,04%	763	763	67	0	0
SOPAPRO	36	116	18	326	52,44%	153	153	8	0	0
Cabinet LAURELLI Gr. EUREX	10	815	192	1 833	50,05%	693	693	0	0	0
FIFM Holding	1 200	2 556	544	555	51,00%	2 567	2 567	179	0	0
EUREX CRMD	500	1 838	278	2 446	52,41%	1 373	1 373	84	0	0
EUREX OCCITANIE LITTORAL	52	1 063	403	2 262	68,90%	652	652	45	0	0
SAS EUREX EN FOREZ	350	9 477	1 530	0	50,01%	4 734	4 734	725	0	0
SAS EUREX LILLE METROPOLE	40	1 274	432	76	51,03%	1 272	1 272	255	0	0
SAS EUREX ALSACE	130	-300	-650	372	99,70%	1 219	0	0	403	0
SAS EUREX COGEFI	118	525	112	1 546	57,23%	985	985	69	0	0
SA EUREX FIDUCIAIRE EUROP.	1 959	7 312	375	0	51,00%	1 677	1 677	512	0	0
SA EUREX VULLIEZ ET ASSOCIES	179	3 205	78	3 463	51,26%	962	962	0	0	0
SAS EUREX	442	1 405	301	2 509	51,00%	638	638	102	0	0
EUREX VAL	10	384	68	681	51,00%	64	64	10	0	119
SCI ALSACE	10	199	187	28	99,99%	10	10	0	0	0
EUREX FORMATION	1	1 289	1 594	81	100,00%	1	1	0	3	0
SAS EUREX PARIS	1 550	1 646	155	2 198	59,72%	1 151	1 151	0	301	897
EUREX AUDIT	436	469	74	0	99,95%	449	449	0	1	0
EUREX SUISSE	703	881	573	102	51,00%	292	292	179	0	80
MAC RH	10	41	3	119	51,00%	5	5	0	0	0

* Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
Eurex Arves Mont Blanc	454	1 161	459	110	27,52%	293	125	0	253	0
COLIN ET ASSOCIES	123	779	357	2 821	11,94%	81	81	42	0	0
SA BOURDELEAU VAL/SEINE	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	N.C.	24	0	0	0	0
HCA	17	215	2	930	10,00%	84	84	0	0	0
SFAI	626	588	-10	1	12,50%	176	88	0	0	0
EUREX ITALIA	10	14	4	344	10,00%	0	0	0	0	0
IMPULSE DATA	90	779	-119	1 191	14,29%	100	100	0	0	0

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES

* Autres Filiales françaises	972	5 367	1 621	13 931		461	461	1	0	0
* Autres Filiales étrangères	0	0	0	0		0	0	0	0	0
* Autres Participations françaises	0	0	0	0		1	0	0	0	0
* Autres Participations étrangères	0	0	0	0		0	0	0	0	0