

EUREX FIDUCIAIRE

Société de Commissaires
aux Comptes inscrite
sur la liste nationale
des commissaires aux
comptes, rattachée à la
CRCC de Nîmes

ASSOCIATION MOBILITE 07 26

15 rue du Travail
07 400 LE TEIL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 14 MAI 2019
SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EUREX FIDUCIAIRE

SAS au capital de 369.626 euros - Siren n° 303 627 657 RCS Aubenas - TVA FR 21 303 627 657 - Code Naf 6920 Z
Siège social : Résidence 2000 - Place de la Pécourte - 07200 Aubenas - Tél : 04 75 87 86 40
E.mail : eurex.aubenas@eurex.fr - www.eurex.fr

Bureau secondaire : Route de Pradons - 30 chemin des Peillardes - 07120 Ruoms - Tél : 04 75 93 94 59
E.mail : eurex.ruoms@eurex.fr

EUREX FIDUCIAIRE

Société de Commissaires
aux Comptes inscrite
sur la liste nationale
des commissaires aux
comptes, rattachée à la
CRCC de Nîmes

ASSOCIATION MOBILITE 07 26

15 rue du Travail
07 400 LE TEIL

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018**

À l'assemblée générale de l'association MOBILITE 07 26,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association MOBILITE 07-26 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018 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 l'association 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.

EUREX FIDUCIAIRE

SAS au capital de 369.626 euros - Siren n° 303 627 657 RCS Aubenas - TVA FR 21 303 627 657 - Code Naf 6920 Z
Siège social : Résidence 2000 - Place de la Pécourte - 07200 Aubenas - Tél : 04 75 87 86 40
E.mail : eurex.aubenas@eurex.fr - www.eurex.fr

Bureau secondaire : Route de Pradons - 30 chemin des Peillardes - 07120 Ruoms - Tél : 04 75 93 94 59
E.mail : eurex.ruoms@eurex.fr



Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et plus particulièrement sur la correcte comptabilisation des subventions à partir des conventions signées.

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.

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.

Informations données dans le rapport financier du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.



Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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 Aubenas,
le 26 avril 2019

EUREX FIDUCIAIRE

Commissaire aux comptes

Louis-Pierre PARGOIRE

Associé



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités des commissaires 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 l'association 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	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 112	6 112		
Autres	162 292	138 276	24 015	42 649
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	3 525		3 525	351
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	3 069		3 069	2 719
TOTAL (I)	174 998	144 388	30 609	45 719
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	376 149		376 149	401 772
Autres	43 716		43 716	17 429
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	55 443		55 443	29 050
Charges constatées d'avance (2)	2 927		2 927	3 010
TOTAL (III)	478 235		478 235	451 261
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	653 232	144 388	508 844	496 980
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369 626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2018		Au 31/12/2017	
	Net		Net	
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise		143 647		143 647
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau		136 847		113 931
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		-42 185		22 915
Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports		12 000		18 000
- Legs et donations		15 000		15 000
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		1 511		3 233
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires commodat				
TOTAL (I)		266 820		316 727
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques		30 308		8 537
Provisions pour charges		8 423		6 668
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)		38 731		15 205
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		9 509		15 599
Emprunts et dettes financières diverses		1 500		1 060
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		84 775		61 964
Dettes fiscales et sociales		58 732		51 891
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		48 107		34 534
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		671		
TOTAL (IV)		203 294		165 047
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)		508 844		496 980
(1) Dont à moins d'un an				
(1) Dont à plus d'un an				
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque				
ENGAGEMENTS DONNES				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à payer				

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2018 au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	109 534	109 533
Produits d'exploitation	109 534	109 533
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	540 495	565 517
Dons		
Cotisations	1 803	1 805
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Autres produits	13 769	19 031
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	36 155	43 419
TOTAL (I)(1)	701 756	739 304
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		1 357
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	290 229	305 464
Impôts, taxes et versements assimilés	6 893	3 541
Salaires et traitements	290 072	279 359
Charges sociales	98 688	92 247
Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 805	25 412
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions	32 063	9 507
Autres charges	6 957	4 575
TOTAL (II)(3)	746 707	721 464
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-44 951	17 839
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)	15	67
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	51	5
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	66	72
Charges financières		
Dotation financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)	694	602
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)	694	602
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-629	-530
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-45 579	17 310

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion	31	1 695
Sur opérations en capital	7 116	13 379
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	7 146	15 074
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	219	7 019
Sur opérations en capital	3 533	2 449
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	3 752	9 468
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 394	5 605
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)		
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	708 968	754 450
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	751 153	731 535
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	-42 185	22 915

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Bénévolat	3 379	3 551
Prestations en nature	8 372	13 476
Dons en nature		
TOTAL	11 751	17 027
CHARGES	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	Du 01/01/2017 Au 31/12/2017
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	8 372	13 476
Personnel bénévole	3 379	3 551
TOTAL	11 751	17 027
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécorie - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total du bilan avant répartition est de 508 844 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -42 185 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des associations.

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.

Les subventions FSE26 et FSE07 ont été provisionnées de façon prudente avec la stricte application de la formule de calcul indiquée dans la convention triennale.

L'effectif salarié est de 14 personnes au 31 décembre 2018.

Amortissements

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

Agencements et aménagements divers : 10 ans

Matériel : 5 ans

Matériel de transport : 3 à 5 ans

Mobilier de bureau : 5 à 10 ans

Créances

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

Cautions reçues : AEI = 460€ MOB = 1840€ SCOOTER = 5000€ AUTO = 12500€ TOTAL = 19800€

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécorne - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Engagements en matière de pensions et retraites

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 62 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 2018 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 2%. Dette actuarielle = 8423€

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	
Autres engagements	
TOTAL	

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécorie - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 027 657

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Garantie France Active à hauteur de 50% de l'emprunt de 30000€	15 000
TOTAL	15 000

Commentaire

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Patrimoine intégré	38 607				38 607
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables	105 040				105 040
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau	113 931	178 028		155 113	136 847
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	22 915	-22 915	-42 185		-42 185
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres					
- Apports	18 000			6 000	12 000
- Legs et donations	15 000				15 000
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 233		4 000	5 722	1 511
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	316 727	155 113	-38 185	166 835	266 820

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	6 112		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	15 403		
Mat. de transport	107 986		6 415
Mat. de bureau et info., mobilier	53 414		1 248
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	182 915		7 663
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	351		3 174
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 719		350
TOTAL	3 070		3 524
TOTAL GENERAL	185 984		11 187

Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				6 112
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				15 403
Mat. de transport		20 831		93 570
Mat. de bureau et info., mobilier		1 343		53 319
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		22 174		168 404
Participations évaluées par mise en équivalence				3 525
Autres participations				
Autres titres immobilisés				3 069
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				6 594
TOTAL GENERAL		22 174		174 998

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	6 112			6 112
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	14 763	640		15 403
Matériel de transport	84 971	12 938	17 737	80 171
Mat. de bureau et informatique, mobilier	34 420	9 187	905	42 702
Emballages récup. et divers				
TOTAL GENERAL	140 266	22 765	18 642	144 388

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécorie - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369 626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges	8 537	32 063	8 537		30 308
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires	6 668	1 755			8 423
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	15 205	33 818	8 537		38 731
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	15 205	33 818	8 537		38 731
- d'exploitation		32 063	8 537		
Dont dotations et reprises : - financières					
- exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)					

Etat des créances

Créances (a)	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	2 999		2 999
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 069		3 069
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	376 149	376 149	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	43 716	43 716	
Charges constatées d'avance	2 927	2 927	
TOTAL	428 860	422 792	6 068
(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			

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	9 509	6 289	3 220	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 500	1 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	84 775	84 775		
Personnel et comptes rattachés	25 967	25 967		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 591	26 591		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 175	6 175		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	48 107	48 107		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	671	671		
TOTAL	203 294	200 074	3 220	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 090			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Commentaire

Liste des filiales et participations

Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
EUREX FIDUCIAIRE Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS Tél. 04 75 87 86 40 SAS au capital de 369626 € RCS Aubenas 303 627 657					
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SCI MOBILITE 07/26	100	99.00	99	2 999	
	100		99		
AUTRES TITRES					

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
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	17 374.00	4 348.80
Autres créances	43 716.09	17 369.10
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	61 090.09	21 717.90

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
 Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	17 374.00	4 348.80
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	17 374.00	4 348.80
Autres créances	43 716.09	17 369.10
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	194.82	1 430.88
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	43 521.27	15 938.22
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	61 090.09	21 717.90

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
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 338.38	7 759.73
Dettes fiscales et sociales	37 665.79	37 390.74
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	45 004.17	45 150.47

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 338.38	7 759.73
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	7 338.38	7 759.73
Dettes fiscales et sociales	37 665.79	37 390.74
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	25 092.24	25 053.21
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	10 981.93	10 640.17
44863000 UNIFORMATION	1 591.62	1 697.36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	45 004.17	45 150.47

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation	671	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	671	

EUREX FIDUCIAIRE
 Place de la Pécorne - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
 SAS au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 627 657

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2018	31/12/2017
Charges d'exploitation	2 927	3 010
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	2 927	3 010

Transferts de charges

Nature des transferts de charges	Montant
TRANSFERT CHARGES	27 618
Total	27 618

Commentaire

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Paquette - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde		Variation	
	31/12/2018	31/12/2017	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	30.50	1 695.09	-1 664.59	-98.17
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	30.50	1 695.09	-1 664.59	-98.17
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 115.59	13 378.78	-6 263.19	-46.81
77500000 PRODUITS CES.ELTS D-ACTIF	5 393.59	7 730.98	-2 337.39	-30.23
77700000 QUOTE PART SUBV. INVESTIS.	1 722.00	5 647.80	-3 925.80	-69.51
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS	7 146.09	15 073.87	-7 927.78	-52.59
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	219.27	7 019.00	-6 799.73	-96.88
67120000 AMENDES FISCALES	195.00		195.00	-
67180000 AUTRES CHARG. EXEPTIONNEL	24.27		24.27	-
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT		7 019.00	-7 019.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 532.72	2 449.41	1 083.31	44.26
67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED	3 532.72	2 449.41	1 083.31	44.26
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES	3 751.99	9 468.41	-5 716.42	-60.37
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 394.10	5 605.46	-2 211.36	-39.45

Commentaire

EX FIDUCIAIRE
 1 rue de la Courte - 07200 AUBENAS
 SIREN 04 75 87 86 40
 S.A.S au capital de 369626 €
 RCS Aubenas 303 827 857