FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS

Parc du Radôme

22560 PLEUMEUR-BODOU

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018
Etats financiers au 31/12/2018

COMPTES ANNUELS

SORECOR
1 Impasse Roud Ar Roc h
BP 80126
22300 LANNION

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS

Parc du Radôme

22560 PLEUMEUR-BODOU

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Détail bilan*
- *Compte de résultat*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Liasse 2065*
- *Liasses 2050 à 2059-E*
- *Annexes fiscales*

SORECOR
1 Impasse Roud Ar Roc h
BP 80126
22300 LANNION

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
Parc du Radôme
22560 PLEUMEUR-BODOU

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 882 261 Euros
- Produits d'exploitation,	3 632 017 Euros
- Résultat net comptable,	121 956 Euros

Fait à LANNION
Le 16/04/2019

Béatrice BLANCHARD
Expert Comptable

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	244 206	187 364	56 842	38 035	18 806	49. 44
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	13 282		13 282	6 936	6 346	91. 49
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	2 041 380	1 658 257	383 123	403 226	- 20 103	- 4. 99
	Autres immobilisations corporelles	545 523	292 710	252 814	218 941	33 872	15. 47
	Immobilisations en cours	374 422		374 422	37 756	336 666	891. 70
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	350		350	350		
	Total I	3 219 163	2 138 331	1 080 832	705 245	375 587	53. 26
	Comptes de liaison **Total II**						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	27 493	356	27 137	27 588	- 451	- 1. 63
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 836		1 836		1 836	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	3 537		3 537	11 625	- 8 089	- 69. 58
	Autres créances	242 298		242 298	138 844	103 453	74. 51
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	447 665		447 665	837 368	- 389 702	- 46. 54
	Charges constatées d'avance (3)	78 956		78 956	153 864	- 74 908	- 48. 68
	Total III	801 784	356	801 428	1 169 289	- 367 861	- 31. 46
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 020 948	2 138 687	1 882 261	1 874 534	7 726	0. 41

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 420 810	1 420 810		
	Report à nouveau	- 324 090	- 523 684	199 594	38. 11
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	121 956	199 594	- 77 638	- 38. 90
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	1 218 675	1 096 720	121 956	11. 12
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		107 475	- 107 475	- 100. 00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 008	3 758	- 1 750	- 46. 56
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	272 181	316 330	- 44 148	- 13. 96
	Dettes fiscales et sociales	317 465	287 041	30 424	10. 60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 931	49 211	3 720	7. 56
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	19 000	14 000	5 000	35. 71
	Total IV	663 585	777 814	- 114 229	- 14. 69
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 882 261	1 874 534	7 726	0. 41

(1) Dont à plus d'un an 644 585 763 814
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques 107 475

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		56 841. 77	38 035. 44	18 806. 33	49. 44
20500000	LOGICIELS	225 785. 80	187 698. 80	38 087. 00	20. 29
20510000	LICENCES	18 420. 21	18 420. 21		
28050000	AMORT.LOGICIELS	- 177 598. 09	- 160 994. 92	- 16 603. 17	- 10. 31
28051000	AMORT.LICENCES	- 9 766. 15	- 7 088. 65	- 2 677. 50	- 37. 77
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		13 282. 01	6 936. 25	6 345. 76	91. 49
23200000	IMMOB.INCORPORELLES EN COURS	13 282. 01	6 936. 25	6 345. 76	91. 49
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		383 122. 73	403 226. 05	- 20 103. 32	- 4. 99
21500000	INST.TECH.MAT.OUTILLAGE	305 947. 38	298 891. 78	7 055. 60	2. 36
21510000	EXPOSITION TOUT CAPTER	65 696. 88	211 239. 27	- 145 542. 39	- 68. 90
21515000	EXPO COULISSES DU MONDE DIGITAL	554 327. 92	553 176. 17	1 151. 75	0. 21
21520000	EXPOSITION ITINERANTE	15 130. 16	15 130. 16		
21525000	SPECTACLE RADOME	184 549. 35	184 549. 35		
21530000	EXPO ESPACE SATELLITE	4 321. 75	100 941. 43	- 96 619. 68	- 95. 72
21531000	ESPACE CENTRAL ESP5	1 185. 00		1 185. 00	
21535000	ATELIERS ITINERANTS	25 867. 74	25 867. 74		
21540000	EXPOSITION ESPACE 1	29 128. 59	29 128. 59		
21545000	EXPO CABLES SOUS MARINS	33 721. 09	33 721. 09		
21546000	EXPOSITION FIBRE OPTIQUE	139 904. 42	24 400. 00	115 504. 42	473. 38
21550000	EXPOSITIONS DIVERSES	268 981. 83	253 573. 58	15 408. 25	6. 08
21555000	LE MURMURE DES MONDES	6 959. 80	6 959. 80		
21560000	EXPO HALL DU RADOME	200 543. 81	200 543. 81		
21570000	EXPO JARDIN DES SCIENCES	73 715. 00	73 715. 00		
21575000	EXPOSITION ESPACE 8 ET 9	131 399. 23	115 019. 55	16 379. 68	14. 24
28150000	AMORT.INST.TECHN.MAT.OUTILLAGE	- 248 296. 35	- 226 691. 84	- 21 604. 51	- 9. 53
28151000	AMORT.EXPO TOUT CAPTER	- 60 135. 86	- 200 924. 01	140 788. 15	70. 07
28151500	AMORT.EXPO NUMERIQUE	- 545 513. 78	- 494 818. 16	- 50 695. 62	- 10. 25
28152000	AMORT.EXPO ITINERANTE	- 15 130. 16	- 15 130. 16		
28152500	AMORT.SPECTACLE RADOME	- 183 546. 63	- 177 436. 52	- 6 110. 11	- 3. 44
28153000	AMORT.EXPO ESPACE SATELLITE	- 2 748. 81	- 88 982. 57	86 233. 76	96. 91
28153100	AMORT ESPACE CENTRAL	- 16. 23		- 16. 23	
28153500	AMORT.ATELIERS ITINERANTS	- 23 020. 12	- 19 502. 39	- 3 517. 73	- 18. 04
28154000	AMORT.EXPO.ESPACE 1	- 17 936. 47	- 14 702. 53	- 3 233. 94	- 22. 00
28154500	AMORT.EXPO CABLES SOUS MARINS	- 15 653. 08	- 8 828. 69	- 6 824. 39	- 77. 30
28154600	AMORT EXPO FIBRE OPTIQUE	- 25 374. 60	- 1 216. 66	- 24 157. 94	NS
28155000	AMORT.EXPOSITIONS DIVERSES	- 209 534. 31	- 190 511. 13	- 19 023. 18	- 9. 99
28155500	AMORT MURMURE DES MONDES	- 2 090. 45	- 770. 92	- 1 319. 53	NS
28156000	AMORT.HALL DU RADOME	- 200 473. 05	- 198 623. 49	- 1 849. 56	- 0. 93
28157000	AMORT.JARDIN DES SCIENCES	- 63 083. 76	- 58 873. 97	- 4 209. 79	- 7. 15
28157500	AMORT.EXPOSITION ESPACE 8 ET 9	- 45 703. 56	- 26 618. 23	- 19 085. 33	- 71. 70
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		252 813. 55	218 941. 39	33 872. 16	15. 47
21810000	AGENCT.AMENAGT.INSTALL.DIVERS	504 322. 42	432 046. 83	72 275. 59	16. 73
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	17 079. 60	17 079. 60		
21830000	MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	264. 92	264. 92		
21840000	MOBILIER	23 856. 32	21 092. 85	2 763. 47	13. 10
28181000	AMORT.AGENCT.AMEN.INST.DIVERS	- 254 851. 12	- 213 870. 07	- 40 981. 05	- 19. 16
28182000	AMORT.MATERIEL TRANSPORT	- 17 079. 60	- 17 079. 60		
28183000	AMORT.MAT.BUREAU INFORMATIQUE	- 264. 92	- 264. 92		
28184000	AMORT.MOBILIER	- 20 514. 07	- 20 328. 22	- 185. 85	- 0. 91

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
IMMOBILISATIONS EN COURS		374 422.05	37 755.58	336 666.47	891.70
23100000	IMMOB.CORPORELLES EN COURS	374 422.05	37 755.58	336 666.47	891.70
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		350.14	350.14		
27500000	DEPOT GARANTIE ASF	30.00	30.00		
27510000	DEPOT GARANTIE O'CLAIRE	320.14	320.14		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 080 832.25	705 244.85	375 587.40	53.26
MARCHANDISES		27 136.96	27 587.91	-450.95	-1.63
37000000	STOCKS DE MARCHANDISES	27 493.05	27 944.00	-450.95	-1.61
39700000	PROV.DEPRECIATION STOCKS M/SES	-356.09	-356.09		
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		1 836.00		1 836.00	
40911000	ACOMPTES EXPOSITIONS	1 836.00		1 836.00	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		3 536.61	11 625.33	-8 088.72	-69.58
41110000	CLIENTS	3 536.61	10 635.33	-7 098.72	-66.75
41810000	CLIENTS FACTURES A ETABLIR		990.00	-990.00	NS
AUTRES CREANCES		242 297.79	138 844.48	103 453.31	74.51
40980000	AVOIRS FOURNISSEURS A RECEVOIR	600.00		600.00	
42100000	REMUNERATIONS DUES PERSONNEL		114.39	-114.39	NS
43870000	INDEMNITES SECURITE SOCIALE		565.29	-565.29	NS
44170000	ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	1 166.67	1 905.56	-738.89	-38.78
44400000	IMPOTS SUR LES BENEFICES	72 886.00	859.00	72 027.00	NS
44562000	TVA DEDUCTIBLE S/IMMOB.	8 201.64	7 407.99	793.65	10.71
44566000	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS-SERV	18 077.13	44 766.61	-26 689.48	-59.62
44566200	TVA INTRACOM.	15.84		15.84	
44567000	CREDIT TVA	115 139.00	38 174.00	76 965.00	201.62
44586000	TVA S/FACT.NON PARVENUES	23 478.19	28 716.19	-5 238.00	-18.24
46870000	PRODUITS DIVERS A RECEVOIR		14 932.01	-14 932.01	NS
46871000	REMBT.FORMATION	2 733.32	1 403.44	1 329.88	94.76
DISPONIBILITES		447 665.40	837 367.89	-389 702.49	-46.54
51210000	C.M.B.	1 697.07		1 697.07	
51230000	ACTIV EPARGNE CMB	443 912.28	835 068.53	-391 156.25	-46.84
53100000	CAISSE	182.34	474.15	-291.81	-61.54
53110000	CAISSE ENTREES	1 675.36	1 557.09	118.27	7.60
53120000	CAISSE BOUTIQUE	192.65	209.67	-17.02	-8.12
53130000	CAISSE DISTRIBUTEURS	5.70	58.45	-52.75	-90.25
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		78 955.61	153 863.70	-74 908.09	-48.68
48632500	LOCATIONS MATERIEL	2 085.83	2 071.23	14.60	0.70
48633000	LOCATIONS IMMOBILIERES		67 100.16	-67 100.16	NS
48633500	LUNETTES 3D	9 100.00	1 300.00	7 800.00	600.00
48634000	EXPOSITIONS	45 379.26	52 024.29	-6 645.03	-12.77
48635000	FUEL	1 593.20	2 845.96	-1 252.76	-44.02
48640000	PUBLICITE	2 403.00	88.00	2 315.00	NS
48641000	CADEAUX A LA CLIENTELE	1 780.12	2 198.35	-418.23	-19.02
48641500	LICENCES ET DROITS	320.78	16 210.22	-15 889.44	-98.02
48642000	PREST.SERVICE COMMUNICATION	8 333.33	1 275.00	7 058.33	553.59
48643000	ASSURANCES	1 068.00		1 068.00	
48646000	SALONS	2 664.12	2 610.85	53.27	2.04
48655000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 187.00	1 155.00	32.00	2.77

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
48660000	SACEM	1 661. 90	1 638. 04	23. 86	1. 46
48665000	BILLETERIE	442. 80	885. 60	- 442. 80	- 50. 00
48666000	ETUDES MUSEOGRAPHIE		1 840. 00	- 1 840. 00	NS
48670000	AFFICHAGE	936. 27	621. 00	315. 27	50. 77
TOTAL ACTIF CIRCULANT		801 428. 37	1 169 289. 31	- 367 860. 94	- 31. 46
TOTAL GENERAL		1 882 260. 62	1 874 534. 16	7 726. 46	0. 41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES RESERVES	1 420 809. 62	1 420 809. 62		
10680000 AUTRES RESERVES	1 420 809. 62	1 420 809. 62		
REPORT A NOUVEAU	- 324 089. 90	- 523 683. 89	199 593. 99	38. 11
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	- 324 089. 90	- 523 683. 89	199 593. 99	38. 11
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	121 955. 69	199 593. 99	- 77 638. 30	- 38. 90
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 218 675. 41	1 096 719. 72	121 955. 69	11. 12
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		107 474. 61	- 107 474. 61	- 100. 00
51210000 C.M.B.		107 474. 61	- 107 474. 61	NS
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	2 008. 35	3 758. 20	- 1 749. 85	- 46. 56
41910000 ACOMPTES CLIENTS	2 008. 35	3 758. 20	- 1 749. 85	- 46. 56
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	272 181. 45	316 329. 92	- 44 148. 47	- 13. 96
40110000 FOURNISSEURS	130 652. 21	143 958. 52	- 13 306. 31	- 9. 24
40811000 HONORAIRES COMPTABLES	5 280. 00	5 160. 00	120. 00	2. 33
40811500 HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	4 514. 40	4 406. 40	108. 00	2. 45
40813200 LOCATION MATERIEL	71. 64		71. 64	
40813300 EXPOSITIONS	2 913. 60		2 913. 60	
40814500 MACHINE A AFFRANCHIR	60. 10	74. 24	- 14. 14	- 19. 05
40814600 CHARGES LOCATIVES	124 944. 00	111 680. 52	13 263. 48	11. 88
40815500 MAINTENANCE COFELY		50 877. 32	- 50 877. 32	NS
40816600 F N P COMMISSIONS		172. 92	- 172. 92	NS
40819500 BILLETS COMMUNS VILLAG.GAULOIS	3 745. 50		3 745. 50	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	317 464. 82	287 040. 65	30 424. 17	10. 60
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	101 954. 69	97 461. 68	4 493. 01	4. 61
43100000 SECURITE SOCIALE	74 092. 00	59 289. 00	14 803. 00	24. 97
43710000 POLE EMPLOI	6 797. 00	8 662. 00	- 1 865. 00	- 21. 53
43731000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	5 439. 69	5 471. 51	- 31. 82	- 0. 58
43732000 RETRAITE CADRES	17 395. 46	11 544. 63	5 850. 83	50. 68
43733000 PREVOYANCE	3 482. 38	3 038. 14	444. 24	14. 62
43820000 CHARG/PROV.CONGES A PAYER	56 941. 20	54 451. 10	2 490. 10	4. 57
43862000 CONGE FORMATION CDD	577. 00	582. 00	- 5. 00	- 0. 86
43863000 FORMATION CONTINUE	13 500. 00	13 853. 00	- 353. 00	- 2. 55
43864000 PART.EFFORT CONSTRUCTION	5 064. 00	5 066. 00	- 2. 00	- 0. 04
43865000 TAXE APPRENTISSAGE	7 436. 00	7 439. 00	- 3. 00	- 0. 04
43866000 MUTUELLE	6 964. 68	6 570. 69	393. 99	6. 00
43867000 RAFP	1 143. 88	1 122. 90	20. 98	1. 87
44520000 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM	15. 84		15. 84	
44587000 TVA S/FACT A ETABLIR		165. 00	- 165. 00	NS
44860000 TAXE SUR LES SALAIRES	16 142. 00	11 723. 00	4 419. 00	37. 70
44863000 TAXE/DEPENSES PUBLICITE	519. 00	601. 00	- 82. 00	- 13. 64
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	52 930. 59	49 211. 06	3 719. 53	7. 56
40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	52 930. 59	49 211. 06	3 719. 53	7. 56
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	19 000. 00	14 000. 00	5 000. 00	35. 71
48720000 SUBVENTION CONSTATEE D'AVANCE	19 000. 00	14 000. 00	5 000. 00	35. 71

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DETTES	663 585. 21	777 814. 44	- 114 229. 23	- 14. 69
TOTAL GENERAL	1 882 260. 62	1 874 534. 16	7 726. 46	0. 41

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	66 652	71 245	- 4 593	- 6. 45
Production vendue de Biens et Services	265 645	290 619	- 24 973	- 8. 59
Production stockée				
Production immobilisée	6 346	6 936	- 590	- 8. 51
Subventions d'exploitation	3 289 566	3 331 750	- 42 185	- 1. 27
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	3 806	56 342	- 52 537	- 93. 25
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	2	64	- 62	- 96. 54
Total I	3 632 017	3 756 957	- 124 940	- 3. 33
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	33 540	31 683	1 857	5. 86
Variation de stock (marchandises)	451	3 666	- 3 215	- 87. 70
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	1 319 080	1 280 701	38 379	3. 00
Impôts, taxes et versements assimilés	172 107	162 480	9 627	5. 93
Salaires et traitements	1 133 892	1 137 469	- 3 577	- 0. 31
Charges sociales	555 027	560 104	- 5 077	- 0. 91
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	231 790	270 032	- 38 242	- 14. 16
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions		356	- 356	- 100. 00
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	30 003	39 421	- 9 419	- 23. 89
Total II	3 475 889	3 485 913	- 10 024	- 0. 29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	156 128	271 044	- 114 916	- 42. 40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	3 844	4 668	- 825	- 17. 66
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 844	4 668	- 825	- 17. 66
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	3 844	4 668	- 825	- 17. 66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	159 972	275 712	- 115 740	- 41. 98
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 718	- 2 718	- 100. 00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 840	- 5 840	- 100. 00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII		8 558	- 8 558	- 100. 00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	655		655	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 814	- 11 814	- 100. 00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	5 446		5 446	
Total VIII	6 101	11 814	- 5 713	- 48. 36
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 6 101	- 3 256	- 2 845	- 87. 38
Impôts sur les bénéfices (IX)	31 915	72 862	- 40 947	- 56. 20
Total des produits (I+III+V+VII)	3 635 860	3 770 183	- 134 323	- 3. 56
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	3 513 905	3 570 589	- 56 684	- 1. 59
Solde intermédiaire	121 956	199 594	- 77 638	- 38. 90
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	121 956	199 594	- 77 638	- 38. 90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE MARCHANDISES		66 652. 02	71 244. 54	- 4 592. 52	- 6. 45
70700000	VENTES BOUTIQUE	44 219. 68	45 732. 45	- 1 512. 77	- 3. 31
70710000	VENTES LIVRES	11 657. 30	12 204. 91	- 547. 61	- 4. 49
70740000	VENTES DISTRIBUTEURS	2 767. 73	2 690. 37	77. 36	2. 88
70750000	VENTES CAFETERIA	7 178. 11	9 576. 41	- 2 398. 30	- 25. 04
70760000	VENTES TIMBRES	829. 20	1 040. 40	- 211. 20	- 20. 30
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		265 645. 40	290 618. 77	- 24 973. 37	- 8. 59
70600000	ENTREES	242 075. 32	264 961. 95	- 22 886. 63	- 8. 64
70610000	VENTES DE BILLETS COMMUNS	10 851. 72		10 851. 72	
70620000	BILLETS COMMUNS VILLAGE	- 2 841. 43		- 2 841. 43	
70881000	RETROCESSION DE FRAIS	2 441. 82	5 334. 29	- 2 892. 47	- 54. 22
70881500	LOCATIONS DE SALLES	1 546. 67	6 051. 83	- 4 505. 16	- 74. 44
70882000	AVANTAGES EN NATURE	8 946. 30	9 357. 90	- 411. 60	- 4. 40
70882500	REFACTURATION FRAIS DE PORT		2. 80	- 2. 80	NS
70883500	REFACTURATION DEPLCT	1 125. 00	750. 00	375. 00	50. 00
70884500	VENTES MODULES EXPOSITIONS	1 500. 00	4 160. 00	- 2 660. 00	- 63. 94
PRODUCTION IMMOBILISEE		6 345. 76	6 936. 25	- 590. 49	- 8. 51
72100000	PRODUCTION IMMOBILISEE INCORP.	6 345. 76	6 936. 25	- 590. 49	- 8. 51
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		3 289 565. 52	3 331 750. 38	- 42 184. 86	- 1. 27
74000000	SUBVENTION ORANGE	3 200 000. 00	3 200 000. 00		
74010000	MISE A DISPO.PERSONNEL ORANGE	84 732. 19	100 494. 33	- 15 762. 14	- 15. 68
74030000	AIDE A L EMPLOI PME	4 833. 33	7 899. 99	- 3 066. 66	- 38. 82
74300000	SUBVENTION DRAC		22 165. 00	- 22 165. 00	NS
74400000	SUBV.CONSEIL DEPARTEMENTAL		1 191. 06	- 1 191. 06	NS
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		3 805. 74	56 342. 44	- 52 536. 70	- 93. 25
78173000	REPRISE/PROV.DEPREC.STOCKS		356. 09	- 356. 09	NS
79110000	REMBT FRAIS FORMATION	3 805. 74	7 306. 79	- 3 501. 05	- 47. 92
79112000	REMBOURSEMENTS SOCIAUX		565. 29	- 565. 29	NS
79115000	TRANSFERT DE CHARGES IFC		48 114. 27	- 48 114. 27	NS
AUTRES PRODUITS		2. 22	64. 16	- 61. 94	- 96. 54
75800000	PDTS DIVERS GEST.COURANTE	2. 22	64. 16	- 61. 94	- 96. 54
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 632 016. 66	3 756 956. 54	- 124 939. 88	- 3. 33
ACHATS DE MARCHANDISES		33 540. 01	31 683. 36	1 856. 65	5. 86
60720000	ACHATS LIVRES	6 091. 32	2 818. 42	3 272. 90	116. 13
60730000	ACHATS BOUTIQUE	23 089. 67	23 601. 68	- 512. 01	- 2. 17
60750000	ACHATS DISTRIBUTEURS	1 364. 19	1 292. 06	72. 13	5. 58
60760000	ACHATS CAFETERIA	2 994. 83	3 971. 20	- 976. 37	- 24. 59
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)		450. 95	3 665. 98	- 3 215. 03	- 87. 70
60370000	VARIATION STOCKS MARCHANDISES	450. 95	3 665. 98	- 3 215. 03	- 87. 70
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 319 079. 54	1 280 700. 94	38 378. 60	3. 00
60613000	FUEL	1 252. 76		1 252. 76	
60620000	CARBURANT	6 692. 38	5 825. 57	866. 81	14. 88
60630000	PETIT EQUIPEMENT	9 932. 21	14 002. 00	- 4 069. 79	- 29. 07
60631000	VETEMENTS DE TRAVAIL	3 909. 10	4 876. 08	- 966. 98	- 19. 83
60632000	PRODUITS ENTRETIEN	14. 99	15. 08	- 0. 09	- 0. 60
60633000	FOURNITURES POUR ANIMATION	4 642. 83	5 022. 62	- 379. 79	- 7. 56

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
60634000	EQUIPEMENTS POUR VISITEURS	2 700.00	6 590.00	- 3 890.00	- 59.03
60640000	FOURN.ADMINISTRATIVES	2 355.07	2 203.22	151.85	6.89
60641000	ETIQUETTES		218.92	- 218.92	NS
60645000	ACHATS BILLETS	442.80	804.40	- 361.60	- 44.95
60646000	ACHATS MUSEOGRAPHIE / SCENOGRA	19 734.99	12 172.96	7 562.03	62.12
60646500	EXPOSITIONS TEMPORAIRES	20 932.84	16 434.81	4 498.03	27.37
60649000	EXPERIMENTATION LIFI		3 729.66	- 3 729.66	NS
60660000	ACH.MAT.CONSOMMABLES	325.85	261.80	64.05	24.47
60680000	ACHATS EMBALLAGES	358.15	299.50	58.65	19.58
61100000	PRESTATIONS EXTERIEURES	2 655.08	3 875.64	- 1 220.56	- 31.49
61110000	ETUDES MUSEOGRAPHIQUES	23 540.00	7 449.50	16 090.50	215.99
61130000	ANIMATIONS EVENEMENTIELLES	2 868.00		2 868.00	
61150000	PEINTURE RADOME		13 976.18	- 13 976.18	NS
61300000	LOCATIONS EXPOSITIONS	82 181.14	82 181.14		
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	268 400.61	265 790.04	2 610.57	0.98
61350000	LOCATIONS DIVERSES	3 852.84	3 062.60	790.24	25.80
61351000	LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	536.23	523.57	12.66	2.42
61352000	LOCATION TPV	803.40	803.40		
61354000	LOCATION AUTOCOMM.	9 208.00	9 208.00		
61369000	LOCATION CRAFTER	5 383.92	5 383.92		
61370000	LOCATION TIGUAN EF740CE	7 459.92	7 459.92		
61371000	LOCATION GOLF EG424GJ	3 657.72	3 657.72		
61372000	LOCATION GOLF EG366JH	3 182.28	3 182.28		
61373000	LOCATION POLO EL802AW	2 286.48	1 764.04	522.44	29.62
61400000	CHARGES LOCATIVES	104 799.90	95 390.10	9 409.80	9.86
61521000	ENTRETIEN LOCAUX	71 352.78	69 521.81	1 830.97	2.63
61522000	ENTRETIEN DES EXTERIEURS	25 000.27	26 773.61	- 1 773.34	- 6.62
61524000	ENTRETIEN ESPACE MUSEO	1 297.80	2 508.13	- 1 210.33	- 48.26
61554000	ENTRETIEN DU MATERIEL	12 314.26	11 032.67	1 281.59	11.62
61555000	ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	4 160.74	5 635.22	- 1 474.48	- 26.17
61557000	LAMPES VIDEOPROJECTEURS	14 331.42	10 569.40	3 762.02	35.59
61560000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	13 798.65	12 022.88	1 775.77	14.77
61562000	MAINTENANCE COFELY	181 798.60	170 231.30	11 567.30	6.80
61563000	MAINT.ENTRETIEN ECLAIRAGE	6 201.98	8 922.01	- 2 720.03	- 30.49
61564000	MAINT.DETECTION INCENDIE	3 845.95		3 845.95	
61600000	ASSURANCES	29 315.43	27 852.40	1 463.03	5.25
61810000	DOCUMENTATION	2 713.26	3 046.01	- 332.75	- 10.92
61850000	FRAIS DE FORMATION	8 052.12	5 630.52	2 421.60	43.01
61860000	COLLOQUES SEMINAIRES	440.00	295.00	145.00	49.15
62110000	MISE A DISPO.PERSONNEL ORANGE	84 732.19	100 494.33	- 15 762.14	- 15.68
62111000	MISE A DISPO.PERSONNEL COFELY		1 069.50	- 1 069.50	NS
62120000	PERSONNEL INTERIMAIRE	355.68		355.68	
62220000	COMMISSIONS	176.86	212.40	- 35.54	- 16.73
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	6 400.00	6 300.00	100.00	1.59
62260100	HONORAIRES SOCIAL	8 080.00	7 990.00	90.00	1.13
62262000	HONORAIRES COMM.AUX CPTES	3 762.00	3 672.00	90.00	2.45
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	50.00	50.00		
62310000	PUBLICITE ANNONCES	33 476.76	40 473.17	- 6 996.41	- 17.29
62311000	TRAVAUX PHOTOS	200.00	5 177.00	- 4 977.00	- 96.14
62320000	AFFICHAGE	36 962.26	41 389.71	- 4 427.45	- 10.70
62325000	PREST.SERVICES COMMUNICATION	64 328.67	35 875.00	28 453.67	79.31
62330000	SALONS	3 360.85	1 615.01	1 745.84	108.10
62335000	TRADUCTIONS	1 165.19	977.43	187.76	19.21
62340000	CADEAUX&OFFERTS REL.PUBL	1 913.15	1 086.79	826.36	76.04
62350000	PUBLICITE RADIO	4 617.00	3 395.94	1 221.06	35.96

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62360000	PUBLICITE EDITIONS	19 286. 00	19 363. 00	- 77. 00	- 0. 40
62385000	BOISSONS DISTRIBUTEUR	5 215. 78	5 099. 14	116. 64	2. 29
62510000	VOYAGES DEPLACEMENTS	20 631. 58	18 109. 45	2 522. 13	13. 93
62515000	TRANSPORT&MANUT.EXPOS	6 080. 00	175. 57	5 904. 43	NS
62570000	RECEPTIONS	9 410. 96	5 801. 07	3 609. 89	62. 23
62610000	FRAIS POSTAUX	3 629. 75	4 617. 03	- 987. 28	- 21. 38
62620000	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	33 206. 30	44 961. 42	- 11 755. 12	- 26. 14
62750000	FRAIS COMMISSIONS BANCAIRES	357. 19	333. 33	23. 86	7. 16
62780000	COMMISSIONS CARTES CREDIT	411. 30	435. 11	- 23. 81	- 5. 47
62810000	COTISATIONS	2 537. 32	1 821. 91	715. 41	39. 27
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		172 107. 00	162 479. 76	9 627. 24	5. 93
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	109 324. 00	114 412. 00	- 5 088. 00	- 4. 45
63310000	FORMATION C.D.D.	577. 00	582. 00	- 5. 00	- 0. 86
63330000	FORMATION CONTINUE	21 155. 00	21 163. 00	- 8. 00	- 0. 04
63340000	PART.EFFORT CONSTRUCTION	5 064. 00	5 066. 00	- 2. 00	- 0. 04
63350000	T.APPRENTISSAGE-VT LIBERAT.	7 436. 00	7 439. 00	- 3. 00	- 0. 04
63511100	CFE-CVAE	27 754. 00	12 955. 00	14 799. 00	114. 23
63513000	TAXE PUBLICITE	519. 00	601. 00	- 82. 00	- 13. 64
63540000	CARTES GRISES		261. 76	- 261. 76	NS
63710000	REDEVANCE AUDIOVISUEL	278. 00		278. 00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 133 892. 23	1 137 469. 23	- 3 577. 00	- 0. 31
64110000	SALAIRES	1 125 307. 13	1 125 677. 02	- 369. 89	- 0. 03
64120000	PROVISION CONGES PAYES	4 493. 01	9 780. 48	- 5 287. 47	- 54. 06
64130000	GRATIFICATIONS	2 048. 75	1 663. 20	385. 55	23. 18
64150000	INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.	2 043. 34	348. 53	1 694. 81	486. 27
CHARGES SOCIALES		555 026. 59	560 103. 97	- 5 077. 38	- 0. 91
64510000	COTISATIONS URSSAF	287 735. 60	279 302. 17	8 433. 43	3. 02
64520000	COTISATIONS MUTUELLE	11 358. 75	10 485. 00	873. 75	8. 33
64531000	COTISATIONS RET.COMPLTAIRE	26 399. 20	25 452. 11	947. 09	3. 72
64532000	COTISATIONS RETRAITE CADRE	57 789. 15	61 333. 57	- 3 544. 42	- 5. 78
64533000	RETRAITE RAFP	571. 86	561. 38	10. 48	1. 87
64534000	PENSION CIVILE	42 483. 15	41 704. 00	779. 15	1. 87
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	47 187. 51	44 347. 77	2 839. 74	6. 40
64550000	COTISATIONS PREVOYANCE	9 643. 02	8 894. 91	748. 11	8. 41
64560000	COTISATIONS IFC	96 000. 00	114 413. 00	- 18 413. 00	- 16. 09
64580000	CHARGES/PROV.CONGES PAYES	2 490. 10	4 913. 24	- 2 423. 14	- 49. 32
64581000	COTISATIONS AGESSA	22. 00	216. 40	- 194. 40	- 89. 83
64750000	MEDECINE TRAVAIL	2 581. 00	2 464. 00	117. 00	4. 75
64811000	CADEAUX SALARIES	2 703. 25	2 907. 42	- 204. 17	- 7. 02
64900000	CREDIT IMPOT COMPETITIVITE	- 31 938. 00	- 36 891. 00	4 953. 00	13. 43
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		231 789. 75	270 032. 09	- 38 242. 34	- 14. 16
68111000	DOT.AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	19 280. 67	38 735. 31	- 19 454. 64	- 50. 22
68112000	DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	212 509. 08	231 296. 78	- 18 787. 70	- 8. 12
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			356. 09	- 356. 09	- 100. 00
68173000	DOT.PROV.DEPREC.STOCKS		356. 09	- 356. 09	NS
AUTRES CHARGES		30 002. 52	39 421. 40	- 9 418. 88	- 23. 89
65113000	LICENCES ET DROITS	26 560. 22	36 038. 28	- 9 478. 06	- 26. 30
65160000	SACEM ET SPRE	3 392. 09	3 377. 18	14. 91	0. 44
65800000	CH.DIVERSES GEST.COURANTE	50. 21	5. 94	44. 27	745. 29

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 475 888.59	3 485 912.82	- 10 024.23	- 0.29
RESULTAT D'EXPLOITATION	156 128.07	271 043.72	- 114 915.65	- 42.40
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 843.75	4 668.36	- 824.61	- 17.66
76820000 INTERETS ACTIV EPARGNE PRO	3 843.75	4 668.36	- 824.61	- 17.66
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 843.75	4 668.36	- 824.61	- 17.66
RESULTAT FINANCIER	3 843.75	4 668.36	- 824.61	- 17.66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	159 971.82	275 712.08	- 115 740.26	- 41.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		2 718.10	- 2 718.10	- 100.00
77184000 VENTE ROMI		2 718.10	- 2 718.10	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		5 840.00	- 5 840.00	- 100.00
77520000 PRDTS CESSION IMMOB.CORPORELLES		5 840.00	- 5 840.00	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		8 558.10	- 8 558.10	- 100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	655.29		655.29	
67120000 PENALITES AMENDES	90.00		90.00	
67180000 CHARGES EXEPT./OP-GESTION	565.29		565.29	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		11 814.19	- 11 814.19	- 100.00
67520000 VAL.NET.COMPTABLE IMMOB.CORPOR		11 814.19	- 11 814.19	NS
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	5 445.84		5 445.84	
68710000 DOTATION EXCEPTIONNELLE AUX AM	5 445.84		5 445.84	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 101.13	11 814.19	- 5 713.06	- 48.36
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 6 101.13	- 3 256.09	- 2 845.04	- 87.38
IMPOTS SUR LES BENEFICES	31 915.00	72 862.00	- 40 947.00	- 56.20
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	31 915.00	72 862.00	- 40 947.00	- 56.20
TOTAL PRODUITS	3 635 860.41	3 770 183.00	- 134 322.59	- 3.56
TOTAL DES CHARGES	3 513 904.72	3 570 589.01	- 56 684.29	- 1.59
SOLDE INTERMEDIAIRE	121 955.69	199 593.99	- 77 638.30	- 38.90
EXCEDENTS OU DEFICITS	121 955.69	199 593.99	- 77 638.30	- 38.90

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des amortissements x
Dépréciation des stocks et en cours x
Evaluation des créances et des dettes x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants x
Ventilation de l'effectif moyen x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers x
Engagement en matière de pensions et retraites x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 882 260.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 632 016.66 Euros et dégageant un excédent de 121 955.69 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	213 055		44 433
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 126 857		156 685
Installations générales agencements aménagements divers	432 047		72 276
Matériel de transport	17 080		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 358		2 763
Immobilisations corporelles en cours	37 756		374 422
TOTAL	2 635 097		606 146
Prêts, autres immobilisations financières	350		
TOTAL	350		
TOTAL GENERAL	2 848 503		650 579

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			257 488	257 488
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		242 162	2 041 380	2 041 380
Installations générales agencements aménagements divers			504 322	504 322
Matériel de transport			17 080	17 080
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 121	24 121
Immobilisations corporelles en cours	37 756	- 0	374 422	374 422
TOTAL	37 756	242 162	2 961 325	2 961 325
Prêts, autres immobilisations financières			350	350
TOTAL			350	350
TOTAL GENERAL	37 756	242 162	3 219 163	3 219 163

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	168 084	19 281		187 364
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 723 631	176 788	242 162	1 658 257
Installations générales agencements aménagements divers	213 870	40 981		254 851
Matériel de transport	17 080			17 080
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 593	186		20 779
TOTAL	1 975 174	217 955	242 162	1 950 967
TOTAL GENERAL	2 143 258	237 236	242 162	2 138 331

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	19 281				
Instal.techniques matériel outillage indus.	176 788				
Instal.générales agenc.aménag.divers	40 981				
Matériel de bureau informatique mobilier	186				
TOTAL	217 955				
TOTAL GENERAL	237 236				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	356				356
TOTAL	356				356
TOTAL GENERAL	356				356

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	350	350	
Autres créances clients	3 537	3 537	
Impôts sur les bénéfices	72 886	72 886	
Taxe sur la valeur ajoutée	164 912	164 912	
Divers état et autres collectivités publiques	1 167	1 167	
Débiteurs divers	3 333	3 333	
Charges constatées d'avance	78 956	78 956	
TOTAL	325 140	325 140	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	272 181	272 181		
Personnel et comptes rattachés	101 955	101 955		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	198 833	198 833		
Taxe sur la valeur ajoutée	16	16		
Autres impôts taxes et assimilés	16 661	16 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 931	52 931		
Produits constatés d'avance	19 000	19 000		
TOTAL	661 577	661 577		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels et licences	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 500
Total	4 500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 529
Dettes fiscales et sociales	210 242
Total	351 772

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 797
Charges exceptionnelles	58 158
Total	78 955
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits financiers	19 000
Total	19 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Décret 2004-76 du 20/01/2004
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	8
Agents de maîtrise et techniciens	19
Total	27

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	498 310
Total (1)	498 310

Engagements reçus

Le programme d'action pluriannuel prévoit un engagement de versement du Fondateur de 16 000 000 € sur 5 ans à compter de 2016, répartis en fonction de l'activité de la Fondation jusqu'en 2021.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

À la clôture l'engagement de retraite global est estimé à 338 046 € après prise en compte de 160 264 € de fonds disponibles à cette même date sur le contrat Mutex IFC souscrit le 1er mai 2017.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	186 195
55 à 59 ans	6 à 10 ans	47 709
45 à 54 ans	11 à 20 ans	196 859
35 à 44 ans	21 à 30 ans	54 409
moins de 35 ans	plus de 30 ans	13 138
Engagement total		498 310

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 63 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 1.57%

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2018 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2017 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production	338 643	100. 00	368 800	100. 00	- 30 156	- 8. 18
+ Ventes de marchandises	66 652	100. 00	71 245	100. 00	- 4 593	- 6. 45
- Coût d'achat des marchandises vendues	33 991	51. 00	35 349	49. 62	- 1 358	- 3. 84
Marge commerciale	32 661	49. 00	35 895	50. 38	- 3 234	- 9. 01
+ Production vendue	265 645	97. 67	290 619	97. 67	- 24 973	- 8. 59
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée	6 346	2. 33	6 936	2. 33	- 590	- 8. 51
Production de l'exercice	271 991	100. 00	297 555	100. 00	- 25 564	- 8. 59
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	271 991	100. 00	297 555	100. 00	- 25 564	- 8. 59
Marge brute globale	304 652	89. 96	333 450	90. 42	- 28 798	- 8. 64
- Autres achats + charges externes	1 319 080	389. 52	1 280 701	347. 26	38 379	3. 00
Valeur ajoutée	- 1 014 427	- 299. 56	- 947 251	- 256. 85	- 67 177	- 7. 09
+ Subventions d'exploitation	3 289 566	971. 40	3 331 750	903. 40	- 42 185	- 1. 27
- Impôts, taxes et versements assimilés	172 107	50. 82	162 480	44. 06	9 627	5. 93
- Salaires du personnel	1 133 892	334. 83	1 137 469	308. 42	- 3 577	- 0. 31
- Charges sociales du personnel	555 027	163. 90	560 104	151. 87	- 5 077	- 0. 91
Excédent brut d'exploitation	414 112	122. 29	524 447	142. 20	- 110 334	- 21. 04
+ Autres produits de gestion courante	2		64	0. 02	- 62	- 96. 54
- Autres charges de gestion courante	30 003	8. 86	39 421	10. 69	- 9 419	- 23. 89
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	3 806	1. 12	56 342	15. 28	- 52 537	- 93. 25
- Dotations aux amortissements	231 790	68. 45	270 032	73. 22	- 38 242	- 14. 16
- Dotations aux provisions			356	0. 10	- 356	- 100. 00
Résultat d'exploitation	156 128	46. 10	271 044	73. 49	- 114 916	- 42. 40
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	3 844	1. 14	4 668	1. 27	- 825	- 17. 66
- Charges financières						
Résultat courant	159 972	47. 24	275 712	74. 76	- 115 740	- 41. 98
+ Produits exceptionnels			8 558	2. 32	- 8 558	- 100. 00
- Charges exceptionnelles	6 101	1. 80	11 814	3. 20	- 5 713	- 48. 36
Résultat exceptionnel	- 6 101	- 1. 80	- 3 256	- 0. 88	- 2 845	- 87. 38
- Impôt sur les bénéfices	31 915	9. 42	72 862	19. 76	- 40 947	- 56. 20
- Participation des salariés						
Résultat NET	121 956	36. 01	199 594	54. 12	- 77 638	- 38. 90

MGA AUDIT

AUDIT ET COMMISSARIAT AUX COMPTES

FONDATION CITE DES TELECOMS

PARC DU RADOME

22560 PLEUMEUR BODOU

Rapport du Commissaire aux comptes

Sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2018

Ce rapport contient 4 pages et l'annexe 11 pages.

FONDATION CITE DES TELECOMS

PARC DU RADOME
22560 PLEUMEUR BODOU

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2018

Mesdames, Messieurs,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la FONDATION CITE DES TELECOMS relatifs à l'exercice clos 31/12/2018, 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 la Fondation à la fin de cet exercice.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.
Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables 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.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 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.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations suivantes :

- Immobilisations

Nous avons validé, par sondage, les immobilisations acquises et comptabilisées sur l'exercice par recoupement avec les factures correspondantes. Nous nous sommes également assurés du correct calcul de la dotation aux amortissements de ces immobilisations.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

5. RESPONSABILITES DE LA PRESIDENTE ET DES MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient aux membres du Conseil d'Administration 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 aux membres du Conseil d'Administration d'évaluer la capacité de la Fondation 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 Fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 Fondation

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

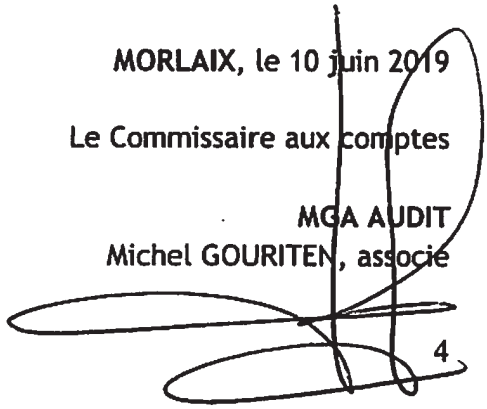
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Fondation 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.

MORLAIX, le 10 juin 2019

Le Commissaire aux comptes

MGA AUDIT
Michel GOURITEN, associé



FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	244 206	187 364	56 842	38 035	18 806	49.44
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	13 282		13 282	6 936	6 346	91.49
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	2 041 380	1 658 257	383 123	403 226	-20 103	-4.99
	Autres immobilisations corporelles	545 523	292 710	252 814	218 941	33 872	15.47
	Immobilisations en cours	374 422		374 422	37 756	336 666	891.70
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	350		350	350		
	Total I	3 219 163	2 138 331	1 080 832	705 245	375 587	53.26
	Comptes de liaison **Total II**						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	27 493	356	27 137	27 588	-451	-1.63
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 836		1 836		1 836	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	3 537		3 537	11 625	-8 089	-69.58
	Autres créances	242 298		242 298	138 844	103 453	74.51
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	447 665		447 665	837 368	-389 702	-46.54
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	78 956		78 956	153 864	-74 908	-48.68
	Total III	801 784	356	801 428	1 169 289	-367 861	-31.46
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 020 948	2 138 687	1 882 261	1 874 534	7 726	0.41

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 420 810	1 420 810		
	Report à nouveau	-324 090	-523 684	199 594	38.11
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	121 956	199 594	-77 638	-38.90
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	1 218 675	1 096 720	121 956	11.12
	Comptes de liaison **Total II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		107 475	-107 475	-100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 008	3 758	-1 750	-46.56
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	272 181	316 330	-44 148	-13.96
	Dettes fiscales et sociales	317 465	287 041	30 424	10.60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 931	49 211	3 720	7.56
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	19 000	14 000	5 000	35.71
	Total IV	663 585	777 814	-114 229	-14.69
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 882 261	1 874 534	7 726	0.41

(1) Dont à plus d'un an — 644 585 — 763 814
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques — 107 475

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	66 652	71 245	-4 593	-6.45
Production vendue de Biens et Services	265 645	290 619	-24 973	-8.59
Production stockée				
Production immobilisée	6 346	6 936	-590	-8.51
Subventions d'exploitation	3 289 566	3 331 750	-42 185	-1.27
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	3 806	56 342	-52 537	-93.25
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	2	64	-62	-96.54
Total I	3 632 017	3 756 957	-124 940	-3.33
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	33 540	31 683	1 857	5.86
Variation de stock (marchandises)	451	3 666	-3 215	-87.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	1 319 080	1 280 701	38 379	3.00
Impôts, taxes et versements assimilés	172 107	162 480	9 627	5.93
Salaires et traitements	1 133 892	1 137 469	-3 577	-0.31
Charges sociales	555 027	560 104	-5 077	-0.91
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	231 790	270 032	-38 242	-14.16
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions		356	-356	-100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	30 003	39 421	-9 419	-23.89
Total II	3 475 889	3 485 913	-10 024	-0.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	156 128	271 044	-114 916	-42.40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	3 844	4 668	-825	-17.66
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 844	4 668	-825	-17.66
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	3 844	4 668	-825	-17.66
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	159 972	275 712	-115 740	-41.98
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 718	-2 718	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 840	-5 840	-100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII		8 558	-8 558	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	655		655	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 814	-11 814	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	5 446		5 446	
Total VIII	6 101	11 814	-5 713	-48.36
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-6 101	-3 256	-2 845	-87.38
Impôts sur les bénéfices (IX)	31 915	72 862	-40 947	-56.20
Total des produits (I+III+V+VII)	3 635 860	3 770 183	-134 323	-3.56
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	3 513 905	3 570 589	-56 684	-1.59
Solde intermédiaire	121 956	199 594	-77 638	-38.90
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	121 956	199 594	-77 638	-38.90

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x
Informations complémentaires (CICE)	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Evaluation des immobilisations corporelles	x
Evaluation des amortissements	x
Dépréciation des stocks et en cours	x
Evaluation des créances et des dettes	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	x
Ventilation de l'effectif moyen	x
Honoraires des commissaires aux comptes	x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	x
Engagement en matière de pensions et retraites	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 882 260.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 632 016.66 Euros et dégageant un excédent de 121 955.69 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 31 938 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

FONDATION D'ENTREPRISE CITÉ DES TÉLÉCOMS
22560 PLEUMEUR-BODOU

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	213 055		44 433
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 126 857		156 685
Installations générales agencements aménagements divers	432 047		72 276
Matériel de transport	17 080		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 358		2 763
Immobilisations corporelles en cours	37 756		374 422
TOTAL	2 635 097		606 146
Prêts, autres immobilisations financières	350		
TOTAL	350		
TOTAL GENERAL	2 848 503		650 579

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			257 488	257 488
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		242 162	2 041 380	2 041 380
Installations générales agencements aménagements divers			504 322	504 322
Matériel de transport			17 080	17 080
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 121	24 121
Immobilisations corporelles en cours	37 756	- 0	374 422	374 422
TOTAL	37 756	242 162	2 961 325	2 961 325
Prêts, autres immobilisations financières			350	350
TOTAL			350	350
TOTAL GENERAL	37 756	242 162	3 219 163	3 219 163

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	168 084	19 281		187 364
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 723 631	176 788	242 162	1 658 257
Installations générales agencements aménagements divers	213 870	40 981		254 851
Matériel de transport	17 080			17 080
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 593	186		20 779
TOTAL	1 975 174	217 955	242 162	1 950 967
TOTAL GENERAL	2 143 258	237 236	242 162	2 138 331

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	19 281				
Instal.techniques matériel outillage indus.	176 788				
Instal.générales agenc.aménag.divers	40 981				
Matériel de bureau informatique mobilier	186				
TOTAL	217 955				
TOTAL GENERAL	237 236				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	356				356
TOTAL	356				356
TOTAL GENERAL	356				356

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	350	350	
Autres créances clients	3 537	3 537	
Impôts sur les bénéfices	72 886	72 886	
Taxe sur la valeur ajoutée	164 912	164 912	
Divers état et autres collectivités publiques	1 167	1 167	
Débiteurs divers	3 333	3 333	
Charges constatées d'avance	78 956	78 956	
TOTAL	325 140	325 140	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	272 181	272 181		
Personnel et comptes rattachés	101 955	101 955		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	198 833	198 833		
Taxe sur la valeur ajoutée	16	16		
Autres impôts taxes et assimilés	16 661	16 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	52 931	52 931		
Produits constatés d'avance	19 000	19 000		
TOTAL	661 577	661 577		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels et licences	Linéaire	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	4 à 5 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	4 500
Total	4 500

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 529
Dettes fiscales et sociales	210 242
Total	351 772

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 797
Charges exceptionnelles	58 158
Total	78 955
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits financiers	19 000
Total	19 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Décret 2004-76 du 20/01/2004
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	8
Agents de maîtrise et techniciens	19
Total	27

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 617 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	498 310
Total (1)	498 310

Engagements reçus

Le programme d'action pluriannuel prévoit un engagement de versement du Fondateur de 16 000 000 € sur 5 ans à compter de 2016, répartis en fonction de l'activité de la Fondation jusqu'en 2021.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

À la clôture l'engagement de retraite global est estimé à 338 046 € après prise en compte de 160 264 € de fonds disponibles à cette même date sur le contrat Mutex IFC souscrit le 1er mai 2017.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	186 195
55 à 59 ans	6 à 10 ans	47 709
45 à 54 ans	11 à 20 ans	196 859
35 à 44 ans	21 à 30 ans	54 409
moins de 35 ans	plus de 30 ans	13 138
Engagement total		498 310

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 63 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 1.57%