

FONDATION D'ENTREPRISE ORANGE

78-84 RUE OLIVIER DE SERRES
75015 PARIS

Comptes Annuels

Exercice clos le 31/12/2017

GMBA Seleco

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre de Baker Tilly France – Membre Indépendant de Baker Tilly International

Siège social: 5, rue Lespagnol - 75980 PARIS Cedex 20 - Tel: 33 (0)1 44 93 10 30 - Fax: 33 (0)1 44 93 10 39
paris@selecobti.com - www.gmbabti.com - S.A.S. au capital de 75 812,90 euros - 612 007 690 RCS PARIS - NAF 6920Z - N° TVA: FR 01612007690

Sommaire

| | |
|---|----|
| Sommaire | 1 |
| BILAN | |
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| COMPTE DE RÉSULTAT | |
| Compte de résultat | 4 |
| Compte de résultat (Suite) | 5 |
| ANNEXE | |
| Règles et méthodes comptables Association | 6 |
| Règles et méthodes comptables 2 | 7 |
| Etat des créances | 8 |
| Etat des dettes | 9 |
| Charges à payer | 10 |
| Tableau de suivi des fonds dédiés 1 | 11 |

Bilan Actif

| BILAN ACTIF | Du 01/01/2017 au 31/12/2017 | | | Au 31/12/2016 |
|--|-----------------------------|--------------|------------------|------------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| <i>Immobilisations financières (1)</i> | | | | |
| Participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL I | | | | |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <i>Stocks et en-cours</i> | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | | | | |
| <i>Créances (2)</i> | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 60 | | 60 | 60 |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | | | | |
| <i>Instruments de Trésorerie</i> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 2 781 934 | | 2 781 934 | 2 960 592 |
| <i>Charges constatées d'avance (2)</i> | | | | |
| TOTAL III | 2 781 994 | | 2 781 994 | 2 960 652 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 2 781 994 | | 2 781 994 | 2 960 652 |
| (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 | | | | |
| - Autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |

Bilan Passif

| BILAN PASSIF | Du 01/01/2017 | |
|---|------------------|------------------|
| | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | |
| - Apports | | |
| - Legs et donations | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires commodat | | |
| TOTAL I | | |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL II | | |
| PROVISIONS ET FONDS DEDIES | | |
| Provisions pour : | | |
| - Risques | | |
| - Charges | | |
| Fonds dédiés sur : | | |
| - Subventions de fonctionnement | 86 035 | 411 986 |
| - Autres ressources | | |
| TOTAL III | 86 035 | 411 986 |
| EMPRUNTS ET DETTES (1) | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : | | |
| - Après des établissements de crédit (2) | | |
| - Financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 2 693 114 | 2 543 263 |
| Dettes : | | |
| - Fiscales et sociales | 2 695 | 5 253 |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 150 | 150 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 2 695 959 | 2 548 666 |
| Ecart de conversion passif | V | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 2 781 994 | 2 960 652 |
| (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 | | |

Compte de résultat

| COMPTE DE RESULTAT | Au 31/12/2017 | | | Au 31/12/2016 |
|--|---------------|-------------|------------------|--------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Vente de marchandises | | | | |
| Production vendue : - Biens - Services | | | | |
| Chiffre d'affaires Net | | | | |
| Production : - Stockée - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | 8 025 000 | 8 000 000 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Autres produits (hors cotisations) | | | | |
| TOTAL I | | | 8 025 000 | 8 000 000 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stock matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 16 153 | 12 208 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations des immobilisations - Dépréciations de l'actif circulant - Provisions | | | | |
| Autres charges | | | 8 348 808 | 9 211 633 |
| TOTAL II | | | 8 364 961 | 9 223 841 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | (339 961) | (1 223 841) |
| 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 | | | | |
| Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 11 231 | 21 887 |
| Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL V | | | 11 231 | 21 887 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| TOTAL VI | | | | |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | 11 231 | 21 887 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | (328 731) | (1 201 954) |

Compte de résultat (Suite)

| COMPTE DE RESULTAT (SUITE) | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
|---|------------------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 5 474 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL VII | 5 474 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL VIII | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | 5 474 | |
| Impôts sur les bénéfices IX | 2 695 | 5 253 |
| Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X | 325 951 | 1 207 207 |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées XI | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X) | 8 367 656 | 9 229 094 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI) | 8 367 656 | 9 229 094 |
| EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges) | | |

Evaluation des contributions volontaires en nature

| PRODUITS | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL | | |

| CHARGES | Au 31/12/2017 | Au 31/12/2016 |
|--|---------------|---------------|
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 2 781 994 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 8 367 656 euros, dégage un résultat nul.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements du comité de réglementation comptable.

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

- 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.

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

I.EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

II. FAITS MARQUANTS

Néant

III. NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RÉSULTAT

3.1 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

3.2 Trésorerie

Le montant de la trésorerie de la Fondation s'élève à 2 781,9 K€ au 31/12/2017 réparti comme suit :

- compte courant à la Société Générale (71 K€)
- compte sur livret à la Société Générale (2699,6 K€) et des intérêts courus à recevoir (11,2 K€)

3.3. Fonds dédiés

La Fondation enregistre en fonds dédiés les dossiers engagés au cours de l'exercice qui n'ont pas pu être finalisés contractuellement (Fonds dédiés "report") ainsi que les réserves constituées notamment par des annulations de projets (Fonds dédiés "réserves")

Au cours de l'exercice, la Fondation a repris les fonds dédiés Réserves pour 325,9 K€ dont :

- + 386 K€ au titre de la surconsommation du budget 2017
- 43,8 K€ au titres de projets 2016 abandonnés en 2017
- 16 K€ au titre des produits financiers et produits exceptionnels de l'année

Le solde des fonds dédiés s'établit à 86 K€ au 31/12/2017 et sont constitués de fonds dédiés "réserves".

3.4. Dettes (voir tableau ci après)

Les projets sont comptabilisés dès leur engagement (conventions).

Les actions engagées et non encore versées figurent au poste "fournisseurs et comptes rattachés" pour un montant de 2 693,1 K€ au 31/12/2017.

3.5. Fiscalité

Depuis le 1er janvier 2005, la fondation n'est plus soumise à l'impôt sur les sociétés, ni à la TVA.

Toutefois, l'association est redevable de l'impôt société au taux réduit des organismes sans but lucratif sur les produits de ses placements financiers soit un montant d'impôt dû de 2 695 euros au 31/12/2017.

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 | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 60 | 60 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL | 60 | 60 | |
| <i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i> | | | |
| <i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i> | | | |
| <i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i> | | | |

Etat des dettes

| Dettes (b) | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 693 114 | 2 693 114 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 2 695 | 2 695 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 86 185 | 86 185 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | 2 781 994 | 2 781 994 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 693 114.11 | 2 543 262.76 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 2 693 114.11 | 2 543 262.76 |

Détail des charges à payer

| CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 693 114.11 | 2 543 262.76 |
| 408100 Fourn. fact.non parvenues | 2 482 529.20 | 2 461 999.27 |
| 408110 FNP antérieures à l'exercice | 210 584.91 | 81 263.49 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL | 2 693 114.11 | 2 543 262.76 |

Tableau de suivi des fonds dédiés 1

| Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées | | | | | |
|--|------------------------|--|---|--|---|
| Nature du projet et caractéristiques | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194) | Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894) | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894) | Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194) |
| | | A | B | C | D = A - B + C |
| Réserves 2016 | 411 987 | 411 987 | 325 951 | | 86 036 |
| TOTAL | 411 987 | 411 987 | 325 951 | | 86 036 |