

FONDATION D'ENTREPRISE ORANGE

78 RUE OLIVIER DE SERRES
75015 PARIS

ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2018

SOMMAIRE :

BILAN ACTIF	Page 3
BILAN PASSIF	Page 4
COMPTE DE RESULTAT (1ERE PARTIE)	Page 5
COMPTE DE RESULTAT (2EME PARTIE)	Page 6

ANNEXES

1. Evènements significatifs de l'exercice	Page 7
1.1. Comptes 2018	Page 7
2. Principes, règles et méthodes comptables	Page 7
2.1. Référentiel	Page 7
2.2. Méthodes d'évaluation	Page 7
2.2.1. Les immobilisations	Page 7
2.2.2. Les valeurs mobilières de placement et autres instruments financiers.....	Page 7
2.2.3. Les créances.....	Page 7
2.2.4. Les disponibilités	Page 7
2.2.5. Les provisions risques et charges	Page 7
2.2.6. Les fonds dédiés	Page 8
2.2.7. Les Impôts	Page 8
3. Notes explicatives sur le bilan	Page 8
3.1. Immobilisations brutes.....	Page 8
3.2. Amortissements et provisions d'actif.....	Page 8
3.3. Détail des immobilisations et amortissements	Page 8
3.4. Etat des créances	Page 8
3.5. Dépréciations.....	Page 8
3.6. Trésorerie	Page 9
3.7. Fonds propres	Page 9
3.8. Provisions pour risques et charges	Page 9
3.9. Fonds dédiés	Page 9
3.10. Etat des dettes	Page 9
3.11. Charges à payer par poste de bilan.....	Page 9
4. Notes explicatives sur le Compte de résultat	Page 10
4.1. Versement du fondateur.....	Page 10
4.2. Résultat exceptionnel.....	Page 10
5. Autres informations	Page 10
5.1. Effectif	Page 10
5.2. Rémunération des trois principaux dirigeants.....	Page 10
5.3. Engagements et sûretés réelles consentis et reçus	Page 10
5.3.1. Engagements donnés	Page 10
5.3.2. Engagements reçus	Page 10
5.4. Evènements post-clôture.....	Page 10

BILAN ACTIF

En euros	Exercice clos le 31 déc. 2018			Exercice clos le 31 déc. 2017
	Brut	Amortissements et provisions.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Constructions				
Installations tech., matériel & outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations				
Immobilisations financières				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)				
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	60		60	60
Disponibilités	3 365 181		3 365 181	2 781 934
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	3 365 241		3 365 241	2 781 994
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	3 365 241		3 365 241	2 781 994

BILAN PASSIF

En euros	Exercice clos le 31 déc. 2018	Exercice clos le 31 déc. 2017
Fonds propres		
. Fonds associatifs sans droit de reprise		
. Réserves		
. Report à nouveau		
Résultat de l'exercice		
. Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		
Autres fonds associatifs		
. Fonds associatifs avec droit de reprise		
. Legs et donations		
. Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Subventions d'investissement		
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
. Provisions réglementées		
TOTAL (I)		
Compte de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Fonds dédiés à des projets	258 723	86 035
TOTAL (III)	258 723	86 035
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	195 717	2 693 114
Fiscales et sociales	3 350	2 695
Autres	2 907 451	150
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	3 106 518	2 695 959
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF	3 365 241	2 781 994

COMPTE DE RESULTAT (1ERE PARTIE)

En euros	Exercice clos le 31 déc. 2018			Exercice clos le 31 déc. 2017	Variation
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens et services					
Montants nets produits d'expl.					
Autres produits d'exploitation					
Dotations et produits de tarification					
Cotisations					
Report des ressources non utilisées des ex. antérieurs				325 951	-325 951
Autres produits - Versement de l'entreprise fondateur			8 540 000	8 025 000	515 000
Reprises sur provisions					
Transfert de Charges					
Sous-total des autres produits d'exploitation			8 540 000	8 350 951	189 049
Total des produits d'exploitation (I)			8 540 000	8 350 951	189 049
Produits financiers					
Autres intérêts et produits assimilés			13 957	11 231	2 726
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions Valeurs Mobilières de Placement					
Total des produits financiers (III)			13 957	11 231	2 726
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion			246 711	5 474	241 237
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)			246 711	5 474	241 237
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			8 800 668	8 367 656	433 012
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			8 800 668	8 367 656	433 012

COMPTE DE RESULTAT (2EME PARTIE)

	Exercice clos le 31 déc. 2018	Exercice clos le 31 déc. 2017	Variation
	Total	Total	
Charges d'exploitation			
Autres achats non stockés pour projets	944 086		944 086
Services extérieurs			
Autres services extérieurs	15 565	16 153	-588
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Autres charges de personnels			
Subventions accordées par la fondation	7 644 979	8 348 808	-703 829
Dotations aux amortissements			
Dotations aux provisions			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	172 688		172 688
Autres charges			
Total des charges d'exploitation (I)	8 777 318	8 364 961	412 357
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)			
Charges financières			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
Total des charges financières (III)			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion	20 000		20 000
Sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Total des charges exceptionnelles (IV)	20 000		20 000
Impôts sur les sociétés (V)	3 350	2 695	655
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	8 800 668	8 367 656	433 012
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			
TOTAL GENERAL	8 800 668	8 367 656	433 012

ANNEXE

1. Evènements significatifs de l'exercice

1.1. Comptes 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 3 365 241 euros et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat nul, présenté sous forme de liste.

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

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

2. Principes, règles et méthodes comptables

2.1. Référentiel

Les comptes annuels de la Fondation d'Entreprise Orange ont été établis et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014 et aux règlements n°99-01, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, ANC n° 2014-03 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général, énoncés par l'Autorité des Normes Comptables.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- 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.

2.2. Méthodes d'évaluation

2.2.1. Les immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont inscrites au bilan pour leur coût d'acquisition. Elles sont amorties sur leur durée estimée d'utilisation sur le mode linéaire.

2.2.2. Les valeurs mobilières de placement et autres instruments financiers

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'achat hors frais d'acquisition.

A la clôture de l'exercice, elles sont évaluées à leur valeur probable de négociation.

La comparaison, effectuée, entre la valeur d'entrée dans le patrimoine et la valeur d'inventaire peut faire apparaître des plus-values ou des moins-values. Seules les moins-values latentes affectent le résultat de l'exercice sous forme d'une dépréciation.

2.2.3. Les créances

Les créances sont inscrites au bilan pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée dès qu'apparaît un risque de non-recouvrabilité.

2.2.4. Les disponibilités

Les disponibilités comprennent des comptes bancaires et un compte sur livret.

2.2.5. Les provisions risques et charges

Les provisions pour risques et charges concernent les litiges éventuels et comprennent notamment, les provisions destinées à couvrir les risques de reversement des ressources non consommées à la clôture de l'exercice.

2.2.6. Les fonds dédiés

Les fonds collectés font l'objet d'un traitement tenant compte de la volonté du fondateur de participer au financement de projets définis.

La partie des fonds collectés affectée par le fondateur et non utilisée à la clôture de l'exercice figure au passif du bilan.

Les engagements financiers de la fondation sur les projets sont constatés dans les fonds dédiés.

2.2.7. Impôts

La fondation est assujettie à l'impôt sur les sociétés sur les produits de ses placements financiers (compte sur livret).

Au titre de l'exercice 2018, le montant de l'impôt dû s'élève à 3 350 euros.

3. Notes explicatives sur le bilan

3.1. Immobilisations brutes

En euros	2017	↗	↘	2018
Incorporelles				
Corporelles				
Financières				
Total				

Néant.

3.2. Amortissements et provisions d'actif

En euros	2017	↗	↘	2018
Incorporelles				
Corporelles				
Financières				
Total				

Néant

3.3. Détail des immobilisations et amortissements

En euros	Brut	Amort	Net
Concessions, droits et logiciel			
Installations générales			
Matériel bureau et info.			
Mobilier de bureau			
Total			

Néant

3.4. Etat des créances

En euros	Brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance :	60	60	
Total	60	60	

3.5. Dépréciation

En euros	2017	↗	↘	2018
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers				
Comptes financiers				
Total				

Néant

3.6. Trésorerie

En euros	2017	2018	Variation
Compte sur Livret	2 699 620	2 999 850	300 230
Intérêts courus sur Livret	11 230	13 956	2 726
Valeurs mobilières de placement	0	0	0
Comptes courants	71 084	351 374	280 290
Total	2 781 934	3 365 180	583 246

Le niveau de la trésorerie est en augmentation de 583 k€ à la clôture des exercices respectifs.

3.7. Fonds propres

En euros	2017	↗	↘	2018
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat				
Total				

Néant

3.8. Provisions pour risques et charges

En euros	2017	↗	↘	2018
Prov. pour risques & charges				
Total				

Néant.

3.9. Fonds dédiés

En euros	2017	Utilisat° sur l'exercice	Nouvelles ressources affectées	2018
Réserves 2018	86 035		172 688	258 723

3.10. Etat des dettes

En euros	Brut	A un an	De 1 an à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières div.				
Fournisseurs	195 717	195 717		
Dettes fiscales & sociales	3 350	3 350		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 907 451	2 907 451		
Prod. constatés d'avance				
Total	3 106 518	3 106 518		

Le poste « Autres dettes » correspond aux projets engagés sur l'année 2018 et non encore versées pour 2 907 301 €.

3.11. Charges à payer par poste de bilan

En euros	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	92 546
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	2 907 301
Total	2 999 847

4. Notes explicatives sur le Compte de résultat

4.1. Versement du fondateur

En euros	2018
Société Orange	8 500 000
Société Orange dotation exceptionnelle leaders Meeting	20 000
Société Orange contribution Ramatuelle	20 000
Total	8 540 000

4.2. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel s'élève à 226 711 euros et correspond essentiellement à des abandons de projets 2017 de 171 k€ et les années antérieurs pour 55 k€.

5. Autres informations

5.1. Effectif

Néant

5.2. Rémunération des trois principaux dirigeants (Loi n°2006-586 du 23 mai 2006)

Les trois personnes entrant dans le champ d'application de la Loi sont :

- Président,
- Trésorier,
- Déléguée générale.

Les trois dirigeants ne sont pas salariés de la Fondation et ne perçoivent aucune rémunération au titre de cette fonction.

5.3. Engagements et sûretés réelles consentis et reçus

Néant

5.3.1. Engagements donnés

Néant

5.3.2. Engagements reçus

Néant

5.4. Evènements post-clôture

Néant