

FONDATION D'ENTREPRISE SWISSLIFE
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2011



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

Aux Membres
FONDATION D'ENTREPRISE SWISSLIFE
86, boulevard Haussmann
75008 PARIS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la FONDATION D'ENTREPRISE SWISSLIFE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectuée notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SA, 63, rue de Villiers 92208 Neuilly-sur-Seine Cedex
Téléphone 01 56 57 58 59, Fax 01 56 57 58 60*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France, Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société Anonyme au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63, rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Strasbourg, Toulouse.

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.

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

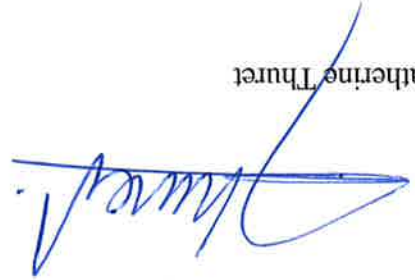
III - Vérifications et informations spécifiques

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 d'activité du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Neuilly-sur-Seine, le 14 juin 2012

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Catherine Thuret

Bilan au 31/12/2011

(en euros)

ACTIF	31/12/2011	31/12/2010	PASSIF	31/12/2011	31/12/2010
Immobilisations incorporelles :	0,00	0,00	Capitaux propres :	54 219,30	65 248,85
Immobilisations corporelles :	0,00	0,00	Report à nouveau	65 248,85	93 641,96
			Résultat de l'exercice	-11 029,55	-28 393,11
Immobilisations financières :	0,00	0,00	Autres fonds propres :	0,00	0,00
Stocks et en-cours :	0,00	0,00	Provisions pour risques et charges :	0,00	0,00
Créances :	0,00	2 995,98	Dettes :	62 588,00	34 800,03
Fournisseurs - Avoirs non encore reçus	0,00	2 995,98	Intérêts courus à payer	0,00	0,15
			Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0,00	34 799,88
Divers :	116 277,30	93 402,90	Dettes fournisseurs factures non parvenues	61 588,00	
Disponibilités	116 277,30	93 402,90	C/C/ SLAP	1 000,00	
Compte de régularisation :	530,00	3 650,00	Compte de régularisation :	0,00	0,00
Charges constatées d'avance	530,00	3 650,00	Produits constatés d'avance	0,00	0,00
Total Actif	116 807,30	100 048,88	Total Passif	116 807,30	100 048,88

Tableau des engagements reçus et donnés

(en euros)

	31/12/2011	31/12/2010
Engagements reçus	183 000,00	366 000,00
Avals, cautions et garanties de crédit reçus	183 000,00	366 000,00
Engagements donnés	0,00	0,00
Avals, cautions et garanties de crédit donnés	0,00	0,00

Compte de résultat au 31/12/2011

(en euros)

	CHARGES	31/12/2011	31/12/2010	PRODUITS	31/12/2011	31/12/2010	
Charges d'exploitation :		194 954,68	211 743,19	Produits d'exploitation :			
Services bancaires		174,17	173,81	Cotisation SLAP	183 000,00	183 000,00	
Honoraires		3 621,49	7 839,78	Cotisation SLF	1 000,00	1 000,00	
Frais d'actes et de contentieux		265,00	0	Cotisation SLBP	1 000,00	1 000,00	
Mécénat		171 177,02	173 000,00	Cotisation SLPS	110 000,00	110 000,00	
Mécénat (Alder à Alder)		15 850,00	24 000,00	Cotisation SLAB	70 000,00	70 000,00	
Sous-traitance générale		217,00	3 109,60				
Cotisations		3 650,00	3 620,00				
Charges financières :		0,00	0,00	Produits financiers :			
				Intérêts bancaires	925,13	350,08	
Charges exceptionnelles :		0,00	0,00	Produits exceptionnels :			
					0,00	0,00	
TOTAL CHARGES		194 954,68	211 743,19	TOTAL PRODUITS	183 925,13	183 350,08	
BENEFICE :				DEFICIT :	-11 029,55	-28 393,11	
Evaluation des contributions volontaire en nature		31/12/2011	31/12/2010	Evaluation des contributions volontaire en nature		31/12/2011	31/12/2010
Immobilisations		1 067,48	878,38	Immobilisations	1 067,48	878,38	
Autres charges externes		11 121,46	9 909,39	Autres charges externes	11 121,46	9 909,39	
Loyers et charges		15 584,54	13 073,24	Loyers et charges	15 584,54	13 073,24	
Charges de personnel		188 933,73	179 304,12	Charges de personnel	188 933,73	179 304,12	
Total des charges de fonctionnement		216 707,20	203 165,13	Total des aides indirectes	216 707,20	203 165,13	
TOTAL GENERAL		411 661,88	414 908,32	TOTAL GENERAL	400 632,33	386 515,21	

<p>I POSTES DU BILAN</p> <p>1.1 Immobilisations incorporelles et corporelles</p> <p>Néant</p> <p>1.2 Banques et disponibilités</p> <p>Seul le compte ouvert auprès de Calyon est actif. Il présente un solde de 116 277,30 € à la clôture du 31/12/2011.</p> <p>1.3 Créances et dettes</p> <p>Les créances et dettes sont enregistrées à leur valeur nominale. Elles sont suivies selon leur valeur antérieure.</p> <p>Les créances font l'objet d'une appréciation au cas par cas et des provisions pour dépréciation sont constituées en cas de risque probable de non recouvrement, pour le montant correspondant à ce risque.</p> <p>1.4 Capitaux propres</p> <p>Il n'y a pas de capital au 31 décembre 2011. A la date de la clôture de l'exercice le montant du report à nouveau s'élève à 65 248,85 €. Le résultat de 2010 représentant un déficit de 28 393,11 € a été affecté en report à nouveau conformément aux délibérations du conseil d'administration du 07 juin 2011.</p> <p>Au 31 décembre 2011 les capitaux propres après affectation du résultat de 2010, présente un solde 54 219,30€</p> <p>1.5 Valeurs mobilières de placement</p> <p>Néant.</p> <p>1.6 Provisions pour risques et charges</p> <p>Néant.</p> <p>Dettes fiscales et sociales</p> <p>Néant</p> <p>1.8 Charges à payer</p>	<p>I FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE</p> <p>Des conventions de mécénat ont été conclues durant l'exercice 2011.</p> <p>II Evénements postérieurs à la clôture</p> <p>Aucun événement significatif de nature à influencer les comptes 2011, n'est intervenu après la clôture de l'exercice.</p> <p>III INFORMATIONS RELATIVES AUX PRINCIPES COMPTABLES, REGLES ET METHODES D'EVALUATION</p> <p>Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2011, ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables applicables (notamment le règlement 99-01 et 99-03 du Comité de Réglementation Comptable relatif à l'établissement des comptes dans les associations et fondations), dans le respect du principe de prudence et conformément aux hypothèses de base suivantes :</p> <p>Il est fait, de manière générale, application des principes comptables fondamentaux :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Principe de continuité d'exploitation, - Principe de permanence des méthodes, - Principe de prudence, - Principe de non compensation, - Principe de séparation des exercices. <p>Au-delà des informations obligatoires (résultat d'application des textes réglementaires), sont indiquées toutes les informations jugées d'importance significative.</p> <p>Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2011, se totalise à 116 807,30€ contre 100 048,88 € en 2010. Le compte de résultat fait apparaître une perte de 11 029,55€ contre 28 393,11 € en 2010. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du : 01/01/2011 au 31/12/2011.</p> <p>La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.</p>
---	--

<p>2.5 Impôt sur le bénéfice</p> <p>Néant</p>	<p>3. Dérogations aux principes généraux du plan comptable</p> <p>Il n'a pas été fait de dérogation aux principes généraux du plan comptable.</p>	<p>4. Programme d'action pluriannuel</p> <p>Le programme d'action pluriannuel est établi sur une période de 5 ans à compter de la publication au journal officiel de l'autorisation administrative de sa création. Il s'élève à un montant de 765 000 €.</p> <p>Le calendrier de versement des Fondateurs est le suivant : - 183 000 € pour l'année 2012 Le hors bilan correspond aux versements attendus sur les exercices suivants. Il s'élève à 183 000 €.</p>	<p>5. Changement de méthode et de présentation</p> <p>Néant.</p>	<p>6. Evaluation des contributions volontaires en nature</p> <p>Pour l'exercice 2011, les contributions volontaires en nature accordées par les sociétés du groupe SwissLife France s'élèvent à 216 707,20 €.</p> <p>Seuls 11 121,46 €, soit 5,13 %, correspondent à des achats externes par les sociétés du groupe SwissLife France pour le compte de la fondation, le restant est constitué de mises à disposition de moyen en immobilisations (0,49%), en locaux (7,19%) et en personnel (87,18%).</p>	<p>Néant</p>
<p>Les charges à payer figurant dans les comptes à la clôture de l'exercice sont constituées des factures et conventions de mécénat imputable à l'exercice, mais non encore parvenues, dont le montant est suffisamment connu et évaluable. Les charges à payer enregistrées à la clôture de l'exercice s'élèvent à 61 588 €.</p>	<p>1.9 Produits à recevoir</p> <p>Néant</p>	<p>2. COMPTE DE RESULTAT</p> <p>2.1 Produits d'exploitation</p> <p>Les produits sont enregistrés par nature. Il s'agit des cotisations reçues des fondateurs suivant le calendrier retenu lors de la constitution de la fondation. En espèce d'après les statuts l'apport de chaque entreprise fondatrice pour l'année 2011 est le suivant :</p> <ul style="list-style-type: none"> - SwissLife Prévoyance et Santé : 110 000 € - SwissLife Assurances de Biens : 70 000 € - SwissLife Assurance et Patrimoine : 1 000 € - SwissLife France : 1 000 € - SwissLife Banque Privée : 1 000 € 	<p>2.2 Charges d'exploitation</p> <p>Les frais généraux sont enregistrés par nature. Ils sont composés de dépenses de mécénat et d'honoraires. En 2011 les charges d'exploitation on connu une diminution de 16 788,51€ soit 7,9%.</p> <p>Il n'y a pas de personnel salarié.</p>	<p>2.3 Résultat financier</p> <p>Le résultat financier s'élève à 925,13 € et correspond aux intérêts sur comptes courant bancaire.</p>	<p>2.4 Résultat exceptionnel</p> <p>Néant</p>

Comptes de régularisation

		Total	
	Charges d'exploitation	530,00	
	Charges financières	0,00	
	Charges exceptionnelles	0,00	
	Charges constatées d'avance	2011	530,00

(en euros)

Cotisations par membres

		Total	
	SLPS	110 000,00	
	SLAB	70 000,00	
	SLAP	1 000,00	
	SLF	1 000,00	
	SLBP	1 000,00	
	Total	183 000,00	2011

(en euros)

Charges d'exploitation : dépenses de mécénat

		Total	
	Mécénat (cas général)	171 177,02	
	LE CERCLÉ DE L'HARMONIE	40 000,00	
	RMN-GRAND PALAIS	40 000,00	
	GENS D'IMAGES	10 000,00	
	GENS D'IMAGES "A compte"	1 000,00	
	France ALZHEIMER	10 000,00	
	SPECIAL OLYMPICS	4 000,00	
	PHOTO 12	7 177,02	
	Mécénat Chirurgie cardiaque	1 000,00	
	LA PICINE 2011 "RNP"	1 000,00	
	INSTITUT CURIE 2011 "RNP"	10 000,00	
	GENS D'IMAGES 2011 (prix au lauréat) solde "RNP"	40 000,00	
	2 000,00		
	Mécénat (Aider à Aider)	15 850,00	
	CHARLOTTE ENSEMBLE C'EST TOUT	1 000,00	
	LES LIANES	600,00	
	HELIICOPTERE CLUB DU POITOU	2 000,00	
	US TORCY Marne la Vallée Football	3 000,00	
	HANDI EVASION SAVOIE	3 600,00	
	CAMI	5 000,00	
	FONDATION HOPITAL L'ENVAL	650,00	
	Total	187 027,02	2011

(en euros)

* Mécénat (Aider à Aider), attribué au personnel du Groupe SwissLife France, membre d'une association ou souhaitant parrainer une association.