

FONDS DE DOTATION MÉCÉNAT GROUPE BALAS

EXERCICE 2013

RAPPORT D'ACTIVITE

Déclaré à la Préfecture de SEINE SAINT DENIS, le 2 décembre 2009 et publié au Journal Officiel le 2 janvier 2010, le Fonds de dotation MECENAT GROUPE BALAS a clôturé son quatrième exercice social le 31 décembre 2013, en application du dernier alinéa de l'article 4 de ses statuts.

I. Rappel des caractéristiques de base du Fonds

Le Fonds est à la fois re-distributeur et opérateur, sa dotation est consommable.

Le Fonds, dont le siège social est situé à SAINT OUEN (93400) 10-12 rue Pierre Nicolau, dispose des moyens matériels suffisants pour mettre en œuvre sa mission d'intérêt général.

Aucun salarié n'a été à ce jour recruté.

II. Composition du Conseil d'administration

Le CA est composé de Messieurs Jean BALAS, Olivier LEGRAIN et Bruno JULHIET.

Madame Isabelle BALAS en est la déléguée générale.

III. Rapport d'Activité

Réunions du conseil d'administration

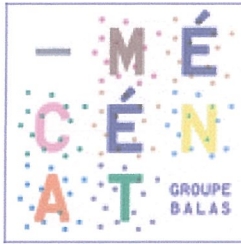
- les 18/04/2013 et 18/10/2013

Les administrateurs ont participé avec assiduité aux séances de travail.

Liste des actions d'intérêt général financées par le Fonds :

- soutien à l'Association Dièse pour le cycle de concerts « Pianissimes »
- 28 février 2013 / Benjamin GROSVENOR / concert au Conservatoire d'Art Dramatique, Paris,
- 22 avril 2013 / Romain DESCHARMES, Olivier PATEY, Pierre FOUCHENNERET, Gauthier HERRMANN / concert au Conservatoire d'Art Dramatique, Paris,
- 15 mai 2013 / David VIOLI / concert au Cercle Suédois, Paris,
- 21 novembre 2013 / Geoffroy COUTEAU, Amaury COEYTAUX / concert au Couvent des Récollets, Paris.
- bourse d'étude versée à la violoncelliste Juliette HERLIN (soutien à sa scolarité à la Juilliard School de NYC, rentrée septembre 2013).
- accompagnement et soutien du Défi Voile / Tour du Monde en 6.50 pour la promotion de l'Economie Sociale et Solidaire (projet sur 2 ans, 2012 et 2013).





- parrainage d'un apiculteur avec implantation de 6 ruches au siège du Groupe BALAS
- soutien au projet culturel « un Gaveau à Gaveau », dans le cadre des Journées du Patrimoine : une exposition et deux concerts les 4 et 5 novembre 2013 à la Salle Gaveau avec les pianistes Laurent CABASSO et Irakly AVALIANI.

Les ressources

Notre Fonds a disposé des ressources suivantes, s'élevant globalement à **36 072 euros** :

- 10 000 euros / dotation Entreprise BALAS
- 16 262 euros / dotation Entreprise LEGOUEIX
- 9 810 euros / dotation Entreprise CGR

Les charges

Notre Fonds a dû faire face aux charges suivantes, s'élevant globalement à **35 851 euros** :

- 11 300 euros / Association DIESE, 204 rue St Martin, 75003 PARIS.
- 3 000 euros / Juliette HERLIN, 3 rue de l'Abbé Patureau, 75018 PARIS.
- 5 000 euros / Association DEFI VOILE, 116 rue du Fond du val 76770 HOUPEVILLE.
- 4 000 euros / Association LES AMIS DE SIMPLICISSIMUS, 48 rue Guérin Leroux, 94120 FONTENAY.
- 11 063 euros / UN TOIT POUR LES ABEILLES, 1bis Perspective de l'Océan, 17000 LA ROCHELLE
- 1 488 euros / honoraires CBT DAVREUX, gestion et publication du fonds.

Résultat de l'exercice 2013 : 221 euros

Le présent rapport d'activité, que nous soumettons à votre vote, ne contient pas d'autre information.

En effet, le fonds :

- n'a pas fait appel à la générosité publique et n'envisage pas, pour l'instant, de le faire ;
- n'a reçu aucune libéralité ;
- n'a pas été re-distributeur de fonds.

Le Président

Les Administrateurs

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S

648 chemin de la Bretèque
76230 BOIS-GUILLAUME

☎ : +33 (0)2 35 70 77 11

✉ : contact@da-audit.fr

**EXPERT - COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

CHRISTIAN DAVREUX

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

☎ : +33 (0)6 61 33 06 45

FRANÇOIS DE MASCUREAU

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

☎ : +33 (0)6 62 64 90 33

MECENAT GROUPE BALAS

Fonds de dotation

10-12 rue Pierre Nicolau

93400 SAINT OUEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2013

Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros

Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rouen
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Rouen-Normandie

RCS ROUEN 352 691 216
SIRET : 352 691 216 00035
TVA : FR 85 352 691 216

Au Fondateur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels du fonds de dotation **MECENAT GROUPE BALAS**, 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 approuvés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué 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.

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 société à la fin de cet exercice.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons contrôlé le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

3. 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 Président et dans les documents diffusés sur la situation financière et les comptes annuels.


Christian **DAVREUX**
Commissaire aux Comptes

Fait à BOIS GUILLAUME
Le 26 mai 2014
Le Commissaire aux Comptes
DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.


François de **MASCUREAU**
Commissaire aux Comptes

FONDS DE DOTATION MECENAT GROUPE BALAS

10-12 RUE PIERRE NICOLAU

93400 SAINT OUEN

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

édité le 16/05/2014

FONDS DE DOTATION MECENAT GROUPE BALAS
BILAN ACTIF

page 2

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2014

ACTIF	Exercice clos le			Exercice précédent		
	31/12/2013 (12 mois)			31/12/2012 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	9 093		9 093	100,00	8 844	100,00
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	9 093		9 093	100,00	8 844	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	9 093		9 093	100,00	8 844	100,00

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
Commissaire aux comptes

FONDS DE DOTATION MECENAT GROUPE BALAS
BILAN PASSIF

page 3

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2014

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	7 648	84,11	-1 053	-11,90
Résultat de l'exercice	221	2,43	8 701	98,38
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	7 869	86,54	7 648	86,48
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres	1 224	13,46	1 196	13,52
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 224	13,46	1 196	13,52
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	9 093	100,00	8 844	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
Commissaire aux comptes

FONDS DE DOTATION MECENAT GROUPE BALAS
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2014

COMpte DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services								
Montants nets produits d'expl.								
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			36 072	100,00	44 233	100,00	-8 161	-18,44
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			36 072	100,00	44 233	100,00	-8 161	-18,44
Total des produits d'exploitation (I)			36 072	100,00	44 233	100,00	-8 161	-18,44
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			36 072	100,00	44 233	100,00	-8 161	-18,44
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			36 072	100,00	44 233	100,00	-8 161	-18,44
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés								
Services extérieurs								
Autres services extérieurs			1 488	4,13	1 394	3,15	94	6,74
Impôts, taxes et versements assimilés								
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association			34 363	95,26	34 138	77,18	225	0,66

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
 Commissaire aux comptes

FONDS DE DOTATION MECENAT GROUPE BALAS
COMPTE DE RÉSULTAT

page 5

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Présenté en Euros

Edité le 16/05/2014

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2013 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2012 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations . Sur immobilisations : dotation aux amortissements . Sur immobilisations : dotation aux dépréciations . Sur actif circulant : dotation aux dépréciations . Pour risques et charges : dotation aux provisions (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	35 851	35 532	319	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions 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 Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	35 851	35 532	319	0,90
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	221	8 701	-8 480	-97,45
TOTAL GENERAL	36 072	44 233	-8 161	-18,44
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat Prestations en nature Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole				
TOTAL				

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
 Commissaire aux comptes

FONDS DE DOTATION

MECENAT GROUPE BALAS

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/13

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
Commissaire aux comptes

- I - Faits caractéristiques de l'exercice
- II - Principes, règles et méthodes comptables
- III - Notes sur le bilan
- IV - Notes sur le compte de résultat
- V - Autres informations

I – Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

II – Principes, règles et méthodes comptables

DAMPELUX ET ASSOCIES S.A.S.
Commissaire aux comptes

Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- Créances et dettes d'exploitation

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

- Valeurs mobilières de placement

Elles figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Une dépréciation est constituée le cas échéant, lorsque la valeur d'acquisition se révèle inférieure au cours à la date de clôture de l'exercice.

III – Notes sur le bilan

• Variation des Fonds associatifs

	Solde début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde fin d'exercice
Fonds propres :				
Dotations consommables	10 000			10 000
Dotation consommables inscrites au compte de résultat	-10 000			-10 000
Fonds associatifs sans droit de reprise :	0			0
Réserves				0
Report à nouveau	-1 053	8 701		7 648
Résultat de l'exercice	8 701	221	-8 701	221
Fonds associatifs :				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	7 648	8 922	-8 701	7 869

• Dettes

Les dettes fournisseurs s'élèvent à 1 224 €.

L'échéance des dettes d'exploitation est à moins d'un an

IV – Notes sur le compte de résultat

• Produits

	Exercice N	Exercice N-1
Versements des donateurs	36 072	44 233
Quote-part de dotations consommables virées au compte de résultat		
Total des produits d'exploitation	36 072	44 233
Total Produits financiers	0	0
Total Produits exceptionnels	0	0
TOTAL DES PRODUITS	36 072	44 233

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
 Commissaire aux comptes

• Charges

	Exercice N	Exercice N-1
Autres services extérieurs	1 488	1 394
Subventions accordées	34 363	34 138
Total des charges d'exploitation	35 851	35 532
Total Charges financières	0	0
Total Charges exceptionnelles	0	0
TOTAL DES CHARGES	35 851	35 532

- Tableau de suivi des dotations

Détail des dotations	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à fin de l'exercice
BALAS	0	10 000	10 000	0
LEGOUEIX	0	16 262	7 340	8 922
CGR	4 288	9 810	14 098	0
LTB FRANCE	4 413	0	4 413	0
		0	0	
Total versements des donateurs :	8 701	36 072	35 851	8 922

DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
 Commissaire aux comptes

- Tableau de suivi des dépenses

Détail par type de dépenses	Exercice N	Exercice N-1
Cotisations GUSO	0	0
Organisation de festival et concerts	15 300	22 115
Bourse de formation	3 000	1 800
Soutien à des artistes		3 200
Autres	16 063	7 023
Honoraires	1 298	1 270
Frais bancaires	0	54
Publications	190	70
Total des dépenses	35 851	35 532

V – Autres informations

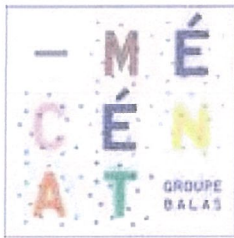
DAVREUX ET ASSOCIES S.A.S.
Commissaire aux comptes

- Montant des rémunérations allouées aux dirigeants :

Aucune rémunération n'a été allouée aux membres des organes d'administration, de direction et de surveillance, au titre de l'exercice.

- Engagements financiers :

Néant



CONSEIL D'ADMINISTRATION du 17/03/2014

Le 17 mars 2014, à 19 heures :

Les administrateurs se sont réunis en conseil, au siège social, sur convocation du président.

Sont présents et ont signé le registre de présence :

- Monsieur Jean BALAS.
- Monsieur Olivier LEGRAIN.
- Monsieur Bruno JULHIET.

Est également présente Madame Isabelle BALAS, déléguée générale.

Le conseil peut valablement délibérer, tous ses membres étant présents.
Monsieur Jean BALAS préside la séance.

Lecture du procès-verbal de la séance du conseil du 18/10/2013 est donné, celui-ci est approuvé et visé.

Tel qu'il est rappelé, l'ordre du jour est le suivant :

- approbation du rapport d'activité exercice 2013,
- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013,
- validation des projets retenus pour l'année 2014.

I - Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013

Le président fait un compte rendu de l'activité du fonds de dotation, qui porte tant sur son fonctionnement interne que sur ses rapports avec les tiers, et commente les comptes annuels.

Toutes explications sont données en réponse aux questions posées.

Le conseil, après avoir entendu la lecture du rapport d'activités du président sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013, approuve ces comptes et les opérations traduites par eux ou résumées dans le rapport.



Le conseil donne en conséquence au président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

II - Validation des Projets pour l'année 2014

Le parrainage des six ruches installées au siège du Groupe BALAS est reconduit, l'apiculteur devant faire une proposition de convention en relai au contrat passé avec la société « Un Toit pour les Abeilles ».

Le partenariat avec l'Association Dièse est reconduit avec l'Entreprise BALAS.

Sont validés deux nouveaux projets :

- La participation de salariés du Groupe BALAS à trois courses solidaires en Ile de France, la responsable RSE sera en charge de l'organisation.
- Le soutien d'un salarié du département couverture de l'Entreprise BALAS au concours du Meilleur Ouvrier de France, sous la forme d'une bourse et d'un mécénat en nature.

Est à l'étude un projet de partenariat avec l'Association « Les Petits Chantiers de la Vie », sous la forme d'un don et d'actions de mécénat de compétence.

CLOTURE

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

Le Président

Un membre du CA