

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE

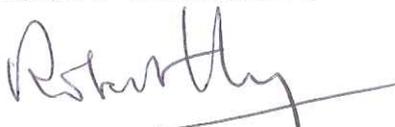
Fonds de dotation régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008
et le décret n°2009-158 du 11 février 2009
33, boulevard Ferdinand de Lesseps – 13014 Marseille

Siret : 794 415 554 00011

RAPPORT D'ACTIVITE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2013

- Montant de la dotation : 200.000 euros versés le 4 janvier 2013
- Montant des fonds propres en fin d'exercice : 39.945 euros
- Montant des ressources dédiées en fin d'exercice : 387.720 euros
- Dépenses d'intérêt général : NEANT
- Dépenses de fonctionnement : 22.280 euros
- Appel à la générosité du public : NON
- Publication des comptes sur le site du Journal Officiel : OUI
- Rapport d'activité 2013 : En annexe
- Fonctionnement interne : En annexe paragraphe II
- Rapport avec les tiers : En annexe paragraphe III
- Liste des actions d'intérêt général financé par le fonds et leur montant : NEANT
- Liste des personnes morales bénéficiaires des rétributions et leur montant : NEANT
- Liste des libéralités reçues :
 - COMPAGNIE FRUITIERE PARIS : 150.000 euros
 - TRANSIT FRUITS : 100.000 euros

Marseille, le 1^{er} décembre 2014.



Robert FABRE, Président

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE

Fonds de dotation régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008
et le décret n°2009-158 du 11 février 2009
33, boulevard Ferdinand de Lesseps – 13014 Marseille

RAPPORT D'ACTIVITE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2013

Chers Administrateurs,

Nous vous avons réunis en Conseil d'Administration en application des statuts pour vous rendre compte de l'activité du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013.

I – RAPPEL DU CONTEXTE DES FAITS MARQUANTS

La COMPAGNIE FINANCIERE DE PARTICIPATION représentée par son Président a constitué un fonds de dotation régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008.

Le fonds de dotation COMPAGNIE FRUITIERE a pour finalité ultime d'être une structure de préfiguration de la fondation reconnue d'utilité publique qui sera dénommée FONDATION DE LA COMPAGNIE FRUITIERE.

Dans l'attente de la reconnaissance d'utilité publique de la future fondation, le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE entend être un organisme d'intérêt général à caractère humanitaire et menant, directement ou indirectement, des actions de solidarité ayant pour objet de venir en aide, dans les pays les plus défavorisés, aux populations les plus démunies pour satisfaire leurs besoins indispensables et favoriser leur insertion et leur promotion sociale au moyen d'une aide matérielle et/ou immatérielle et/ou d'un soutien humanitaire, notamment en :

- Favorisant l'accès à la santé et à l'éducation, ainsi que l'indépendance alimentaire de ces pays en soutenant les zones rurales ;
- Contribuant à l'amélioration de la vie quotidienne des populations, notamment en favorisant l'accès au logement, à l'eau et à l'électricité et à la salubrité publique ;
- Agissant en faveur de la prévention de l'environnement ;
- Encourageant les échanges humains, techniques, culturels et artistiques entre la France et notamment les pays africains.

L'exercice social a une durée de 12 mois qui a démarré le 1^{er} janvier 2013 pour se terminer le 31 décembre 2013.

Le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE est administré par un Conseil d'Administration composé de 6 Administrateurs.

Le Président du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE est Monsieur Robert FABRE.

II – ADMINISTRATION ET FONCTIONNEMENT

1 – Le Conseil d'Administration

Au 31 décembre 2013, les 6 Administrateurs en place sont :

- Monsieur Robert FABRE, Président de COMPAGNIE FINANCIERE DE PARTICIPATION,
- Monsieur Jérôme FABRE, Administrateur de Société,
- Monsieur Charles FABRE, Administrateur de Société,
- Madame Marie-Christine FAURE épouse FABRE, Administrateur de Société,
- Madame Marie-Christine PEGUIN épouse FABRE,
- Monsieur William F. FEENEY, Administrateur de Société.

2 – Le Trésorier et le Secrétaire Général

Monsieur Charles FABRE est le Trésorier du Fonds.

Monsieur Jérôme FABRE est le Secrétaire Général du Fonds.

3 – Le Comité consultatif d'investissement

Le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE n'ayant pas atteint la somme d'un million d'euros, il n'a pas été désigné de Comité consultatif d'investissement.

4 – Modalités de financement

Le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE a été dotée d'une somme de 200.000 euros dont 80 % pourra être consommée par le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE.

COMPAGNIE FINANCIERE DE PARTICIPATION a versé cette dotation le 4 janvier 2013.

Les ressources du Fonds se composent :

- Des dons manuels issus de campagne d'appel à la générosité du public autorisée,
- Des recettes provenant des activités du Fonds,
- Des revenus des biens et valeurs de toute nature appartenant au Fonds,
- De toute autre ressource non interdite par la loi et le règlement.

III – RAPPORT D'ACTIVITE

L'année 2013 a été mis à profit pour :

- Finaliser les dossiers de consultations des entreprises, signer les premiers marchés et commencer les travaux de gros œuvre et de VRD de l'hôpital Saint Jean Baptiste.

J. FABRE *R. FABRE*

Sur la base des offres reçues des différentes entreprises, le cout total du projet a été estimé à près de 7.000 K€, dont 5.000 K€ pour la première phase de 25 lits.

- Sur le plan de la recherche des financements, nous avons sollicité l'AFD et les autorités ivoiriennes. Ces démarches ont permis d'inscrire officiellement le projet dans l'aide-mémoire diffusé par l'AFD.

Le projet a été déclaré éligible à un refinancement sur C2D sous la forme d'une subvention octroyée par l'Etat de Côte d'Ivoire. Le financement, après un arbitrage sur le volet Santé, s'élèvera à 1.214 K€ apportée sous la forme d'une subvention à l'Association Hôpital Saint Jean Baptiste.

- Par ailleurs, nous avons eu l'opportunité de récupérer auprès de la ville de Rousset du mobilier d'école constitué de bureaux, de tables, de chaises et de lits de crèche, que la ville est amenée à renouveler régulièrement.

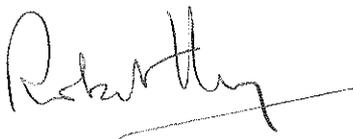
Ce mobilier a été acheminé à Banacoméo, dans l'une des écoles maternelles gérée par la SCB en Côte d'Ivoire.

Perspectives 2014 :

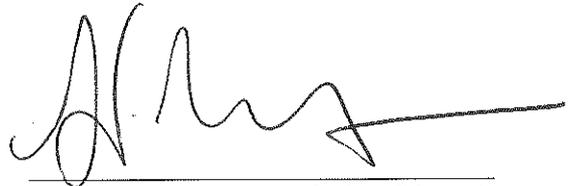
- En 2014, le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE a d'ores et déjà reçu des dons supplémentaires pour un montant de 400.000 euros et un don en nature de 33.453 euros.
- Ces dons permettront au FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE de continuer à soutenir les actions déjà entreprises dans le domaine de la santé, en prenant part au plan de financement de l'hôpital Saint Jean Baptiste en Côte d'Ivoire (qui devrait être opérationnel en 2015), et en apportant son appui financier à l'exploitation de l'hôpital Saint Jean de Malte au Cameroun.

Après vous avoir présenté le rapport d'activité de l'exercice 2013 du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE d'une durée d'un an contre une durée légèrement supérieure à 6 mois pour l'exercice précédent, nous passons la parole à Monsieur Jérôme FABRE, Secrétaire Général, qui vous présentera le rapport financier de l'exercice 2013 établi par Monsieur Charles FABRE, Trésorier, absent et excusé.

Marseille, le 1^{er} décembre 2014.



Robert FABRE, Président :



Jérôme FABRE, Secrétaire Général :

ANNEXE

LISTE DES PERSONNES MORALES BENEFICIAIRES DES RETRIBUTIONS ET LEUR MONTANT

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013, aucune personne morale n'a bénéficié de rétribution de la part du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE.

LISTE DES LIBERALITES RECUES/APPEL A LA GENEROSITE DU PUBLIC

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013, le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE a reçu, hors dotation de COMPAGNIE FINANCIERE DE PARTICIPATION de 200.000 euros, des libéralités de :

- COMPAGNIE FRUITIERE PARIS, SAS dont le siège social se trouve à Rungis Cedex (94619) Cours d'Alsace, bâtiment C6A, pour 100.000 €,
- TRANSIT FRUITS, SAS dont le siège social se trouve à Marseille (13014) 33, boulevard Ferdinand de Lesseps, pour 150.000 €.

Au cours du même exercice, Le FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE n'a pas fait appel à la générosité du public.



Robert FABRE, Président :



Jérôme FABRE, Secrétaire Général :

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE

Fonds de dotation régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008
et le décret n°2009-158 du 11 février 2009
33, boulevard Ferdinand de Lesseps – 13014 Marseille

RAPPORT FINANCIER DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2013

Chers Administrateurs,

Nous vous avons réunis en Conseil d'Administration en application des statuts pour vous rendre compte du rapport financier du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2013 et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous informons que la dotation en capital du fondateur COMPAGNIE FINANCIERE DE PARTICIPATION, d'un montant de 200.000 euros, a été effectuée que le 4 janvier 2013.

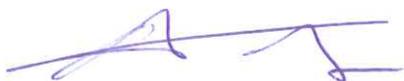
Le total des libéralités pour l'exercice, comprenant la part consommable de 80 % de la dotation de COMPAGNIE FINANCIERE DE PARTICIPATION, se sont élevées à la somme de 410.000 euros.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 22.280 euros.

Le montant des engagements à réaliser s'élève à 387.720 euros.

Les comptes de l'exercice 2013 présentent un résultat nul.

Le 1^{er} décembre 2014.



Charles FABRE, Trésorier :

ANNEXE

4

Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acom | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 439 565 | | 439 565 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | 439 565 | | 439 565 | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 439 565 | | 439 565 | |

Bilan

| | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 40 000 | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -55 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | -55 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| FONDS PROPRES | 39 945 | -55 |
| Apports | | |
| Legs et donations | | |
| Subventions affectées | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Résultat sous contrôle | | |
| Droit des propriétaires | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Fonds dédiés sur subventions | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | 387 720 | |
| FONDS DEDIES | 387 720 | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | | 55 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | 55 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 443 | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 6 457 | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 11 900 | 55 |
| Ecarts de conversion - Passif | | |
| ECARTS DE CONVERSION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 439 565 | |

Compte de résultat

| | du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois | % | du 21/06/12 au 31/12/12 7 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises et Transferts de charge | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | 410 000 | | | | 410 000 | |
| Produits d'exploitation | 410 000 | | | | 410 000 | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | | | |
| Achats de matières premières | | | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | | | |
| Autres achats non stockés et charges externes | 4 567 | | 55 | | 4 512 | NS |
| Impôts et taxes | | | | | | |
| Salaires et Traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Amortissements et provisions | | | | | | |
| Autres charges | 17 713 | | | | 17 713 | |
| Charges d'exploitation | 22 280 | | 55 | | 22 225 | NS |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 387 720 | | -55 | | 387 775 | NS |
| Opérations faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | 387 720 | | -55 | | 387 775 | NS |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| Report des ressources non utilisées | | | | | | |
| Engagements à réaliser | 387 720 | | | | 387 720 | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | | | -55 | | 55 | -100,00 |

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE

Fonds de dotation régi par la loi n° 2008-776 du 4 août 2008
et le décret n°2009-158 du 11 février 2009
33, boulevard Ferdinand de Lesseps – 13014 Marseille

PROCES-VERBAL DE LA DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 22 DECEMBRE 2014

L'an deux mille quatorze,

Et le vingt-deux décembre, à dix-neuf heures,

Le Conseil d'Administration s'est réuni, au siège social, sur convocation de son Président à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport d'activité de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ;
- Rapport financier de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ;
- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013.

Sont présents :

- Monsieur Robert FABRE, Président,
- Monsieur Jérôme FABRE, Secrétaire Général,
- Madame Marie-Christine FAURE épouse FABRE,
- Madame Marie-Christine PEGUIN épouse FABRE,

Absents et excusés :

- Monsieur Charles FABRE, Trésorier,
- Monsieur William F. FEENEY.

Monsieur Patrick DALLO, Commissaire aux Comptes, a été régulièrement convoqué.

Monsieur Robert FABRE, Président constate que la moitié au moins des membres du Conseil d'Administration sont présents et que le Conseil d'Administration peut valablement délibérer.

Rp J.

En conséquence, le Conseil est régulièrement constitué et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition du Conseil d'Administration :

- les statuts du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE ;
- l'inventaire des valeurs actives et passives du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ;
- le rapport d'activité de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ;
- le rapport financier de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ;
- le rapport du Commissaire aux Comptes.

Puis le Président déclare que l'ensemble des documents et renseignements prévus par la loi et les dispositions statutaires ont été tenus à la disposition des membres du Conseil d'Administration, au siège social, à compter de leur convocation.

Le Conseil lui donne acte de ces déclarations.

Le Président donne lecture du rapport d'activité de l'exercice 2013.

Puis, Monsieur Charles FABRE, Trésorier étant absent, il fait donner lecture du rapport financier de l'exercice 2013 établi par Monsieur Charles FABRE.

Enfin, le Président fait donner lecture du rapport du Commissaire aux Comptes.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président propose de passer à l'examen et à l'approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2013.

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013 font apparaître un résultat nul.

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration, à l'unanimité, approuve définitivement les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2013 tels qu'ils lui ont été présentés présentant des fonds propres de 39.945 euros, des fonds dédiés sur autres ressources à 387.720 euros et un résultat nul.

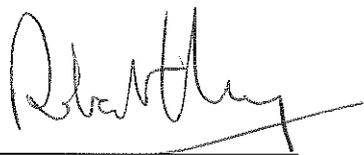
En conséquence, le Conseil d'Administration donne quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat au Président, au Trésorier et au Secrétaire Général pour ledit exercice.

Conformément aux statuts du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE, les comptes annuels, le rapport du Commissaire aux comptes, le rapport d'activité, le rapport financier ainsi que la délibération du Conseil d'Administration ayant approuvé ces documents, seront adressés dans les meilleurs délais au Préfet des Bouches du Rhône.

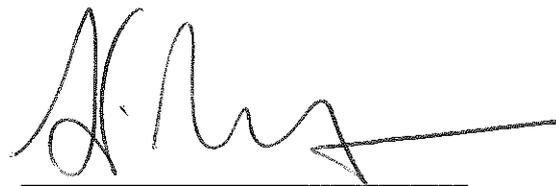
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance déclare la séance levée.



De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et le Secrétaire Général.



Robert FABRE
Président du Conseil d'Administration



Jérôme FABRE
Secrétaire Général, Administrateur

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

FONDS DE DOTATION CIE FRUITIERE

33 boulevard Ferdinand de Lesseps
13014 MARSEILLE

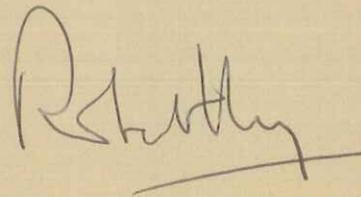
Tél.

Fax.

APE : 8899B-

Siret : 79441555400011

CERTIFIE CONFORME



CABINET PICHAUD

Danielle Pichaud
Expert-Comptable inscrit au tableau de l'ordre de la région de Marseille
Commissaire aux Comptes inscrit auprès de la Compagnie régionale
d'Aix-en-Provence
Pascale Donato
Expert-Comptable inscrit au tableau de l'ordre de la région de Marseille
Commissaire aux Comptes inscrit auprès de la Compagnie régionale
d'Aix-en-Provence

83 Rue Sylvabelle

13006 MARSEILLE

Tél. 04 91 37 22 35

Fax. 04 91 37 25 05

Courriels: dp@cabinet-pichaud.com

p.donato@cabinet-pichaud.com

 **Sommaire**

| | |
|--|----------|
| 1. Comptes annuels | 1 |
| Attestation d'Expert Comptable | 2 |
| Bilan | 3 |
| Compte de résultat | 5 |
| Annexe | 6 |
| <i>Règles et méthodes comptables</i> | 7 |
| <i>Notes sur le bilan</i> | 8 |
| <i>Notes sur le compte de résultat</i> | 10 |
| <i>Autres informations</i> | 11 |

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par Robert Fabre et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 13/12/2013, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FONDS DE DOTATION CIE FRUITIERE relatifs à l'exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

| | Montant en Euro |
|--|--------------------|
| Total bilan | 439 565 |
| Total des ressources | |
| Résultat net comptable (Excédent) | |

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à MARSEILLE

Le 15/04/2014

Danielle Pichaud
Expert-Comptable

Bilan

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|---------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acom | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | | | | |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 439 565 | | 439 565 | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| 439 565 | | | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | | | | |
| 439 565 | | | | |
| 439 565 | | | | |

Bilan

| | Net au 31/12/13 | Net au 31/12/12 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 40 000 | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -55 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | -55 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| FONDS PROPRES | 39 945 | -55 |
| Apports | | |
| Legs et donations | | |
| Subventions affectées | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Résultat sous contrôle | | |
| Droit des propriétaires | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Fonds dédiés sur subventions | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | 387 720 | |
| FONDS DEDIES | 387 720 | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | | 55 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | 55 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 443 | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 6 457 | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 11 900 | 55 |
| Ecart de conversion - Passif | | |
| ECARTS DE CONVERSION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 439 565 | |

Compte de résultat

| | du 01/01/13 au 31/12/13 12 mois | % | du 21/06/12 au 31/12/12 7 mois | % | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|---|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises et Transferts de charge | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | 410 000 | | | | 410 000 | |
| Produits d'exploitation | 410 000 | | | | 410 000 | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | | | |
| Achats de matières premières | | | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | | | |
| Autres achats non stockés et charges externes | 4 567 | | 55 | | 4 512 | NS |
| Impôts et taxes | | | | | | |
| Salaires et Traitements | | | | | | |
| Charges sociales | | | | | | |
| Amortissements et provisions | | | | | | |
| Autres charges | 17 713 | | | | 17 713 | |
| Charges d'exploitation | 22 280 | | 55 | | 22 225 | NS |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 387 720 | | -55 | | 387 775 | NS |
| Opérations faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| Charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| RESULTAT COURANT | 387 720 | | -55 | | 387 775 | NS |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| Report des ressources non utilisées | | | | | | |
| Engagements à réaliser | 387 720 | | | | 387 720 | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | | | -55 | | 55 | -100,00 |

COMPTES ANNUELS

2013

Période du 01/01/2013 au 31/12/2013

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDS DE DOTATION CIE FRUITIERE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013, dont le total est de 439 565 Euro

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un résultat de 0 Euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2013 au 31/12/2013.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2014 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2013 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

| | Début Exercice | Augmentation | Diminution | Fin Exercice |
|--|-------------------|---------------|------------|-----------------|
| Patrimoine intégré | | | | |
| Fonds statutaires | | | | |
| Apports sans droit de reprise | | 40 000 | | 40 000 |
| Legs et donations | | | | |
| Subventions affectées | | | | |
| Autres fonds | | | | |
| Total fonds sans droit reprise | | 40 000 | | 40 000 |
| Apports avec droit de reprise | | | | |
| Legs et donations assortis d'une condition | | | | |
| Subventions affectées | | | | |
| Total fonds avec droit reprise | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à Nouveau | | | 55 | -55 |
| Résultat de l'exercice | -55 | 55 | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| Autres fonds associatifs | | | | |
| Total fonds associatifs | -55 | 40 055 | 55 | 39 945 |

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 11 900 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 443 | 5 443 | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 6 457 | 6 457 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 11 900 | 11 900 | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | | | | |
| (**) Dont envers Groupe et associés | | | | |

Notes sur le compte de résultat

Autres informations

Donations

Suivi des legs et des dons

Legs et donations autorisés par l'administration

| | Solde des legs et donations en début d'exercice | Encaissements | Décaissements et virements pour affectation définitive | Soldes des legs et donation en fin d'exercice |
|----------------|---|---------------|---|---|
| | A | B | C | A+B-C |
| CFP | 160 000 | | 22 280 | 137 720 |
| TRANSIT FRUITS | 100 000 | | | 100 000 |
| CF PARIS | 150 000 | | | 150 000 |
| Total | 410 000 | | 22 280 | 387 720 |

Le solde présenté dans ce tableau de suivi correspond à la partie des ressources non encore affectées au projet Hôpital Saint Jean Baptiste (Côte d'Ivoire).

**FONDS DE DOTATION
COMPAGNIE FRUITIERE**



**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013**

PATRICK DALLO

EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL
D'AIX-EN-PROVENCE

59, AVENUE DU 24 AVRIL 1915
13012 MARSEILLE

TEL : 04 91 93 91 54
FAX : 04 91 88 21 91
MAIL. : patrick.dallo@wanadoo.fr

SIRET : 414 062 166 00031

AUX MEMBRES DU

FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE

Siège social : 33, bd Ferdinand de Lesseps

13014 MARSEILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2013

Aux Membres,

En exécution de la mission complémentaire qui m'a été confiée par votre Conseil d'Administration, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2013, d'une durée de 12 mois, sur :

- le contrôle des comptes annuels du FONDS DE DOTATION COMPAGNIE FRUITIERE tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon 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 ces comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 l'association à la fin de cet exercice.

II. – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

III. - VERIFICATION ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai 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 A MARSEILLE

LE 13 Juin 2014

Votre Commissaire aux Comptes

Patrick DALIO

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Patrick DALIO', written over a large, stylized flourish that extends across the bottom of the page.