

FONDATION GOODPLANET

Fondation reconnue d'utilité publique

Domaine de Longchamp
Carrefour de Longchamp
75116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

GEORGES REY CONSEILS

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris

FONDATION GOODPLANET

Fondation reconnue d'utilité publique

Domaine de Longchamp
Carrefour de Longchamp
75116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

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 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Fondation GOODPLANET, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Bureau.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. 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 Fondation à la fin de cet exercice.

II. 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 :

Dans le cadre de notre appréciation, nous nous sommes assurés que le traitement comptable des opérations de l'exercice ainsi que les informations fournies dans l'annexe sont corrects.

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 de la secrétaire générale et dans les documents adressés aux Membres de la Fondation sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à PARIS, le 13 avril 2017

Le Commissaire aux Comptes

GEORGES REY CONSEILS

Arnaud BROSSIER

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

FONDATION GOODPLANET
CARREFOUR DE LONGCHAMP
75116 PARIS

COMPTES ANNUELS

OGEC EXPERTISE
90 RUE DE MIROMESNIL

75008 PARIS
01 80 27 15 51

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	3 040	3 040					
	Installations techniques Matériel et outillage	1 872	1 736	136	309	-173	-56.07	
	Autres immobilisations corporelles	54 683	49 940	4 743	10 517	-5 774	-54.90	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	5 000		5 000	5 000				
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 200		1 200	1 200				
Total I	65 795	54 716	11 079	17 026	-5 947	-34.93		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	225		225		225		
	Autres créances	348 877		348 877	575 249	-226 372	-39.35	
Valeurs mobilières de placement	1 040 911	15 194	1 025 717	1 129 023	-103 306	-9.15		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	1 215 218		1 215 218	1 106 517	108 700	9.82		
Charges constatées d'avance (3)	9 570		9 570	35 752	-26 181	-73.23		
Total III	2 614 801	15 194	2 599 607	2 846 541	-246 933	-8.67		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 680 596	69 910	2 610 686	2 863 567	-252 881	-8.83		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 000		1 000 000			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	260 408		160 365		100 044	62.39
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-109 440		100 044		-209 483	-209.39
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	1 150 969		1 260 408		-109 440	-8.68	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources	524 994		752 540		-227 547	-30.24
Total III	524 994		752 540		-227 547	-30.24	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	83 333		167 161		-83 828	-50.15
	Emprunts et dettes financières divers	196		393		-196	-50.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 070		69 908		39 162	56.02
	Dettes fiscales et sociales	155 116		187 210		-32 094	-17.14
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	587 009		425 947		161 062	37.81
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	934 724		850 619		84 105	9.89
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 610 686		2 863 567		-252 881	-8.83

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

934 724 767 286

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		378		253 859	-253 481	-99.85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	442 234		676 419		-234 185	-34.62
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	83 306				83 306	
Collectes	2 576 226		4 493 619		-1 917 393	-42.67
Cotisations						
Autres produits	63		2 690		-2 627	-97.67
Total I	3 102 207		5 426 587		-2 324 380	-42.83
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 907 218		2 234 326		-327 108	-14.64
Impôts, taxes et versements assimilés	69 056		80 372		-11 316	-14.08
Salaires et traitements	738 173		847 669		-109 496	-12.92
Charges sociales	359 168		369 900		-10 733	-2.90
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 489		9 155		-666	-7.28
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	265 795		1 398 722		-1 132 928	-81.00
Total II	3 347 898		4 940 145		-1 592 247	-32.23
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-245 692		486 441		-732 133	-150.51
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2016	12	31/12/2015	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	6 367		28 389		-22 022	-77.57
Reprises sur provisions et transferts de charges			364		-364	-100.00
Différences positives de change	145				145	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	6 511		28 753		-22 242	-77.35
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions	2 658		9 426		-6 769	-71.81
Intérêts et charges assimilés	1 863		2 929		-1 066	-36.40
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 693		2 772		7 921	285.72
Total VI	15 214		15 128		86	0.57
2. Résultat financier (V-VI)	-8 702		13 626		-22 328	-163.87
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-254 394		500 067		-754 461	-150.87
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	121 450		126 705		-5 255	-4.15
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15		0		15	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	121 465		126 705		-5 241	-4.14
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	204 057		108 855		95 202	87.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	204 057		108 855		95 202	87.46
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-82 592		17 850		-100 443	-562.70
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	3 230 183		5 582 045		-2 351 862	-42.13
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	3 567 169		5 064 128		-1 496 959	-29.56
Solde intermédiaire	-336 986		517 917		-854 903	-165.07
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	752 540		334 666		417 874	124.86
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	524 994		752 540		-227 547	-30.24
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	-109 440		100 044		-209 483	-209.39

FONDATION GOODPLANET
CARREFOUR DE LONGCHAMP

75116 PARIS

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

OGEC EXPERTISE

90 RUE DE MIROMESNIL

75008 PARIS

01 80 27 15 51

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	7
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Tableau de variation des fonds associatifs	11
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Tableau de suivi des fonds dédiés	14
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	15
Evaluation des créances et des dettes	15
Evaluation des valeurs mobilières de placement	15
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	15
Disponibilités en Euros	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations	21
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	23
Transferts de charges	24
Produits et charges sur exercices antérieurs	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 610 686.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 3 102 206.72 Euros et dégagant un déficit de -109 439.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un contrôle des cotisations et contributions de sécurité sociale a été opéré par l'URSSAF en 2016. Cette vérification a entraîné un rappel de cotisations pour un montant de 41.434 € (hors pénalités). Ce redressement porte sur la cotisation transport qui a été omise durant la période 2014/2015.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	3 040		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 872		
Installations générales agencements aménagements divers	26 428		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 714		2 541
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	57 054	2 541
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	5 000		
Prêts, autres immobilisations financières	1 200		
	TOTAL	6 200	
	TOTAL GENERAL	63 254	2 541

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				3 040	3 040
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				1 872	1 872
Installations générales agencements aménagements divers				26 428	26 428
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				28 255	28 255
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			59 595	59 595
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				5 000	5 000
Prêts, autres immobilisations financières				1 200	1 200
	TOTAL			6 200	6 200
	TOTAL GENERAL			65 795	65 795

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.		3 040			3 040
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 563	173		1 736
Installations générales agencements aménagements divers		22 791	2 949		25 740
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		18 834	5 366		24 200
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	46 227	8 489		54 716
	TOTAL GENERAL	46 227	8 489		54 716

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	173				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 949				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	5 366				
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	8 489			
	TOTAL GENERAL	8 489			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 000 000				1 000 000
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	160 365		100 044		260 408
RESULTAT DE L'EXERCICE	100 044	-100 044		109 439	-109 440
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	1 260 408	-100 044	100 044	109 439	1 150 969

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	12 536	2 658			15 194
TOTAL	12 536	2 658			15 194
TOTAL GENERAL	12 536	2 658			15 194
Dont dotations et reprises					
d'exploitation					
financières		2 658			
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 200		1 200
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	225	225	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 920	4 920	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	122 541	122 541	
Débiteurs divers	221 416	221 416	
Charges constatées d'avance	9 570	9 570	
TOTAL	359 872	358 672	1 200
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	83 333	83 333		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	196	196		
Fournisseurs et comptes rattachés	109 070	109 070		
Personnel et comptes rattachés	54 594	54 594		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 577	77 577		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 207	12 207		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	10 738	10 738		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	587 009	587 009		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	934 724	934 724		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 333			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Herbier Mangrove Indonés		83 537	83 537	17 466	17 466
TPF Bostwana		63 025	63 025	24 499	24 499
Time for the Planet		43 319	43 319	39 369	39 369
Longchamp		165 140	165 140	102 314	102 314
LSA		1 754	1 754	26 835	26 835
Action Carbone		40 000	40 000		
Mahavotra		10 331	10 331		
Mali		75 575	75 575		
Africompost		59 277	59 277	27 564	27 564
Agro France		20 000	20 000		
Argan Maroc		29 844	29 844	87 166	87 166
Ecoles Bioclimatiques		18 338	18 338	9 930	9 930
Ladakh				1 885	1 885
Human		25 755	25 755		
Exposition Human		116 643	116 643	187 966	187 966
TOTAL		752 538	752 538	524 994	524 994

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations générales	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	199 433
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	3 376
Total	202 809

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	196
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 841
Dettes fiscales et sociales	89 550
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	587 009
Total	687 596

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 570
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	9 570

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4.200 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- MYPLANET	126 919	100.00	14 884
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursements de formations	3 168
Indemnités de sécurité sociale	243
Ajustements analytiques	79 446
Divers	449
Total	83 306

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Redressement URSSAF-Versement transport	41 434	67200000
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	41 434	