

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

(NON AUDITÉ)

31 DÉCEMBRE 2015

SOMMAIRE

	Page
Avis au lecteur	1
ÉTATS FINANCIERS	
État des résultats	2
État de l'évolution des actifs nets	3
Bilan	4
Notes complémentaires	5 - 6
Renseignements complémentaires	
Annexe A - Fonds général - Produits	7
Annexe B - Projets de développement	7



DION DUBOIS, CPA

S.E.N.C.R.L.

Société de comptables professionnels agréés

Michel Dion, CPA, CGA

Jonathan Dubois, CPA, CGA

AVIS AU LECTEUR

Nous avons compilé, à partir des informations fournies par la direction, le bilan de **FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR** au 31 décembre 2015, ainsi que les états des résultats et de l'évolution des actifs nets de l'exercice terminé à cette date.

Nous n'avons pas réalisé une mission d'audit ou d'examen à l'égard de ces états financiers et, par conséquent, nous n'exprimons aucune assurance à leur sujet.

Le lecteur doit garder à l'esprit que ces états risquent de ne pas convenir à ses besoins.

Au cours de la compilation des états financiers, nous avons préparé plusieurs écritures de régularisation.

Dion Dubois, CPA S.E.N.C.R.L.

Société de comptables professionnels agréés

Michel Dion, CPA auditeur, CGA

MICHEL DION, CPA auditeur, CGA

Laval, Québec
Le 4 avril 2016

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

ÉTAT DES RÉSULTATS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2015

(non audité - voir avis au lecteur)

2

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PRODUITS		
Fonds général - Produits (annexe A)	262 593 \$	148 293 \$
Fonds de dotation - Gain (Perte) non réalisé sur placements	94 893	154 922
Fonds de dotation - Dirigés	<u>-</u>	<u>309 371</u>
	<u>357 486</u>	<u>612 586</u>
CHARGES		
Fond général		
Projets de développement (annexe B)	264 554	200 169
Honoraires de bureau	18 000	18 000
Honoraires de gestion du courtier en placements	8 257	8 553
Déplacements et représentation	4 556	10
Fournitures de bureau et courriers	2 867	2 583
Honoraires professionnels	2 145	2 236
Assurances vie	637	629
Télécommunications	380	422
Cotisations	350	385
Taxes et permis	34	64
Frais bancaires	<u>6</u>	<u>1</u>
	<u>301 786</u>	<u>233 052</u>
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>55 700 \$</u>	<u>379 534 \$</u>

Les notes complémentaires et les renseignements complémentaires font partie intégrante des états financiers.

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

ÉTAT DE L'ÉVOLUTION DES ACTIFS NETS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2015

(non audité - voir avis au lecteur)

3

	Fonds général	Fonds de dotation	2015 Total	2014 Total
SOLDE AU DÉBUT	181 112 \$	1 392 398 \$	1 573 510 \$	1 193 976 \$
EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES	<u>(39 191)</u>	<u>94 891</u>	<u>55 700</u>	<u>379 534</u>
SOLDE À LA FIN	<u>141 921 \$</u>	<u>1 487 289 \$</u>	<u>1 629 210 \$</u>	<u>1 573 510 \$</u>

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

BILAN

31 DÉCEMBRE 2015

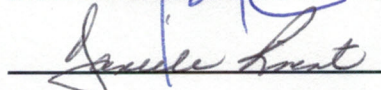
(non audité - voir avis au lecteur)

4

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ACTIF		
À COURT TERME		
Encaisse	108 379 \$	81 129 \$
Taxes à la consommation	<u>1 053</u>	<u>778</u>
	109 432	81 907
PLACEMENTS, à la JVM (note 2)	<u>1 527 011</u>	<u>1 493 595</u>
	<u>1 636 443</u> \$	<u>1 575 502</u> \$
PASSIF		
À COURT TERME		
Fournisseurs	<u>7 233</u> \$	<u>1 992</u> \$
ACTIFS NETS		
FONDS GÉNÉRAL	141 921	181 112
FOND DE DOTATION (note 3)	<u>1 487 289</u>	<u>1 392 398</u>
	<u>1 629 210</u>	<u>1 573 510</u>
	<u>1 636 443</u> \$	<u>1 575 502</u> \$

AU NOM DU CONSEIL D'ADMINISTRATION,

, administrateur

, administrateur

Les notes complémentaires font partie intégrante des états financiers.

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

NOTES COMPLÉMENTAIRES

31 DÉCEMBRE 2015

(non audité - voir avis au lecteur)

5

1. STATUTS CONSTITUTIFS ET NATURE DES ACTIVITÉS

L'organisme est constitué selon la deuxième partie de la Loi sur les corporations canadiennes, le 2 juillet 2002 et a reçu le Certificat de prorogation en vertu de l'article 211 de la Loi canadienne sur les organismes à but non lucratif, le 25 août 2014. Ses activités consistent à venir en aide aux femmes défavorisées et à leurs enfants qui vivent en Équateur selon la tradition et la philosophie des Soeurs de Miséricorde. Ses activités sont sans but lucratif et conséquemment exemptées d'impôts sur le revenu. Elle est un organisme de bienfaisance enregistré au sens de la Loi de l'impôt sur le revenu.

2. PLACEMENTS

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Fonds général		
7Fiera Capital EFT Section - 76.943 unités (209,387 unités - 2014)	33 348 \$	90 750 \$
Gain (Perte) non réalisé sur placements	<u>6 373</u>	<u>10 448</u>
	<u>39 721</u>	<u>101 198</u>
Fonds de dotation		
Fiera Capital EFT Section - 2 880.974 unités (2 880.974 unités - 2014)	1 248 639	1 248 639
Gain (Perte) non réalisé sur placements	<u>238 651</u>	<u>143 758</u>
	<u>1 487 290</u>	<u>1 392 397</u>
	<u>1 527 011 \$</u>	<u>1 493 595 \$</u>

La valeur au coût est de 1 281 987\$ au 31 décembre 2015 (1 339 389\$ - 2014)

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR

NOTES COMPLÉMENTAIRES

31 DÉCEMBRE 2015

(non audité - voir avis au lecteur)

6

3. DÉTAIL DES SOLDES DE FOND DU FONDS DE DOTATION

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Projets que l'Association Madre Rosalia Cadron réalise à Pascuales en Équateur		
Fonds Laura et Maxime J. Lebeau	455 399 \$	425 983 \$
Fonds pour tout autres projets divers	<u>1 031 890</u>	<u>966 415</u>
	<u>1 487 289 \$</u>	<u>1 392 398 \$</u>

FONDATION POUR LES ENFANTS DE L'ÉQUATEUR**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES****EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2015****(non audité - voir avis au lecteur)****7**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
ANNEXE A - FONDS GÉNÉRAL - PRODUITS		
Non dirigés (inclus 97 485\$ de Fondation Marcelle et Jean Coutu (81 788\$ - 2014)	189 985 \$	103 773 \$
Projets spéciaux	47 813	9 650
Parrainage	17 041	22 223
Gain (perte) sur cession de placements	11 372	-
Écart sur taux de change	457	-
Revenus de placements	-	20
Gain (perte) non réalisé sur placements	<u>(4 075)</u>	<u>12 627</u>
	<u>262 593 \$</u>	<u>148 293 \$</u>

ANNEXE B - PROJETS DE DÉVELOPPEMENT

Garderie	126 504 \$	106 818 \$
Centre pour femmes	63 252	62 667
Projets spéciaux	30 692	9 139
Parrainage	23 023	21 545
Psychologie	<u>21 083</u>	<u>-</u>
	<u>264 554 \$</u>	<u>200 169 \$</u>