

Euredit

FEDERATION DES ENTREPRISES DE PROPRETE

34 bd Maxime Gorki
94800 VILLEJUIF

SIRET : 78445048800027

COMPTES ANNUELS

DU 01/01/2015 AU 31/12/2015

Sommaire

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	7
Annexe aux comptes annuels	10
Bilan détaillé	29
Compte de résultat détaillé	34
Soldes intermédiaires de gestion	39

**FEDERATION DES ENTREPRISES
DE PROPTE**

Attestation de l'expert comptable

ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

FEDERATION DES ENTREPRISES DE PROPETE

34 bd Maxime Gorki
94800 VILLEJUIF

pour l'exercice du 01/01/2015 au 31/12/2015 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 39 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan	5 143 574,27	Euros
- chiffre d'affaires	263 454,88	Euros
- résultat net comptable	570 527,94	Euros

Fait à Paris le 18/05/2016

Pour la société Euredit



Marc VALY
Expert-Comptable

FEDERATION DES ENTREPRISES DE PROPLETE

Bilan

Bilan Actif

Présenté en Euros

Actif du bilan	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	216 105	7 075	209 030	209 500	- 470	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	155 700	104 075	51 625	64 582	- 12 957	
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	816 104		816 104	626 853	189 251	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	25 729		25 729	27 092	- 1 363	
TOTAL (I)	1 213 638	111 150	1 102 488	928 027	174 461	
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	93 140		93 140	109 016	- 15 876	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	8 136		8 136	1 041	7 095	
. Personnel				400	- 400	
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 476		4 476	2 892	1 584	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 044		8 044	7 197	847	
. Autres	490 961		490 961	307 559	183 402	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 131 629		1 131 629	1 398 702	- 267 073	
Instruments de trésorerie	2 276 848		2 276 848	1 709 892	566 956	
Charges constatées d'avance	27 853		27 853	36 355	- 8 502	
TOTAL (II)	4 041 087		4 041 087	3 573 054	468 033	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 254 724	111 150	5 143 574	4 501 081	642 493	

Bilan Passif

Présenté en Euros

Passif du bilan	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 022 617	2 022 617	
Report à nouveau	1 285 191	1 184 117	101 074
Résultat de l'exercice	570 528	101 074	469 454
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	3 878 336	3 307 808	570 528
Autres Fonds Propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	3 535	28 596	- 25 061
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	5 195	5 195	
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	502 682	378 138	124 544
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	86 445	108 871	- 22 426
. Organismes sociaux	140 425	182 478	- 42 053
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30 446	40 590	- 10 144
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 819	5 887	5 932
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	484 691	443 518	41 173
Instrument de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	1 265 238	1 193 273	71 965
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	5 143 574	4 501 081	642 493

**FEDERATION DES ENTREPRISES
DE PROPLETE**

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	15 943	100	16 043	15 308	735	4,80
Production vendue biens						
Production vendue services	247 412		247 412	234 983	12 429	5,29
Chiffres d'affaires Nets	263 355	100	263 455	250 292	13 163	5,26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 001 700	1 000 000	1 700	0,17
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			868 033	524 674	343 359	65,44
Autres produits			1 236 492	1 185 269	51 223	4,32
Total des produits d'exploitation (I)			3 369 679	2 960 235	409 444	13,83
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 497 527	1 433 026	64 501	4,50
Impôts, taxes et versements assimilés			165 097	164 978	119	0,07
Salaires et traitements			947 724	1 011 089	- 63 365	-6,27
Charges sociales			514 199	522 103	- 7 904	-1,51
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 606	18 909	5 697	30,13
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2	4 637	- 4 635	-99,96
Total des charges d'exploitation (II)			3 149 156	3 154 743	- 5 587	-0,18
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			220 524	-194 508	415 032	213,38
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			241 793	233 356	8 437	3,62
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			30 716	25 235	5 481	21,72
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			54 329	37 211	17 118	46,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			85 045	62 446	22 599	36,19
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)						
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			85 045	62 446	22 599	36,19
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			547 362	101 294	446 068	440,37

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2015 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2014 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	24 318	526	23 792	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	24 318	526	23 792	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 153	746	407	54,56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 153	746	407	54,56
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	23 166	-220	23 386	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	3 720 836	3 256 563	464 273	14,26
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 150 308	3 155 489	- 5 181	-0,16
RESULTAT NET	570 528	101 074	469 454	464,47
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**FEDERATION DES ENTREPRISES
DE PROPTE**

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2015 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2014 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 143 574,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 570 527,94 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux principes et méthodes retenues par le code de commerce (Art. 123-12 à 123-23), le décret du 29 novembre 1983, ainsi que par le Plan Comptable Général (règlement ANC 2014-03).

Les règles comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

L'entité a procédé à des reclassements de comptes de ressources permettant d'assurer une meilleure lisibilité des états financiers de l'exercice.

Modes et méthodes comptables appliqués aux divers postes du bilan

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces actifs, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles correspondent principalement à la valeur des dépôts de garantie versés et à la valeur des titres de participation.

La valeur d'inventaire des participations est estimée en prenant en compte la situation financière, les perspectives d'activité et les éventuelles plus-values ou revalorisations de fonds de commerce des sociétés concernées.

Amortissements des immobilisations

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : la décomposition des immobilisations décomposables ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Créances et dettes

Les créances et dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement comprennent principalement des SICAV et des fonds communs de placement qui sont enregistrés à leur coût d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure à ce coût.

En 2015, un contrat de capitalisation d'une valeur de 1 500 000 € a été souscrit.

Notes sur le bilan et le compte de résultat

Les tableaux ci-après complètent les informations données ci-dessus.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Fiscalisation partielle

La société est partiellement assujettie à l'impôt sur les sociétés et à la TVA.

Annexe aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 213 638 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	216 105			216 105
Immobilisations corporelles	144 520	11 180		155 700
Immobilisations financières	653 945	189 362	1 474	841 833
TOTAL	1 014 570	200 431		1 213 638

Amortissements et provisions d'actif = 111 150 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 605	470		7 075
Immobilisations corporelles	79 938	24 137		104 075
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	86 543	24 607		111 150

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Marque europopre	209 030	0	209 030	Non amortiss.
Logiciels	7 075	7 075	0	1 an
Agencement installation	17 466	11 221	17 466	5 à 10 ans
Materiel de bureau et informatique	101 571	69 865	101 571	3 ans
Mobilier de bureau	36 663	22 989	36 663	5 à 10 ans
TOTAL	371 805	111 150	371 805	

Etat des créances = 658 339 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	25 729		25 729
Actif circulant & charges d'avance	632 610	632 610	
TOTAL	658 339	632 610	

Produits à recevoir par postes du bilan = 123 367 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	94 160
Disponibilités	29 207
TOTAL	123 367

Charges constatées d'avance = 27 853 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Etat des dettes = 1 265 238 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 535	3 535		
Dettes financières diverses	5 195	5 195		
Fournisseurs	502 682	502 682		
Dettes fiscales & sociales	269 135	269 135		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	484 691	484 691		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 265 238	1 265 238		

Charges à payer par postes du bilan = 373 480 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	236 316
Dettes fiscales & sociales	137 165
Autres dettes	
TOTAL	373 480

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires = 263 455 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	16 043	6,09 %
Produits des activités annexes	247 412	93,91 %
TOTAL	263 455	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexe aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS****Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	12	
Agents de maîtrise & techniciens	4	
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	19	0

Crédit d'impôt compétitivité d'emploi

Le crédit d'impôt CICE correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2015 a été constaté pour un montant de 1 584 €. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit a été porté au crédit du compte 649 – charges de personnel – CICE.