FEDERATION DES ENTREPRISES DE PROPRETE

34 Bd Maxime GORKI

94808 VILLEJUIF CEDEX

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Activité principale de l'entreprise : FEDERATION D'ENTREPRISES

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à MARSEILLE
Le 06/05/2013

MARC LOPEZ
EXPERT COMPTABLE

AUDICERT PARIS & ASSOCIES SARL
1 Montée de St Menet
Espace Valentine B
13011 MARSEILLE
04 91 87 84 31

FEDERATION DES ENTREPRISES DE PROPRETE

34 Bd Maxime GORKI

94808 VILLEJUIF CEDEX

COMPTES ANNUELS du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Pages
- Rapport de présentation	*1*
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	*2 et 3*
- Compte de résultat	*4 et 5*
- Annexe	*6 à 10*

AUDICERT PARIS & ASSOCIES SARL

1 Montée de St Menet
Espace Valentine B
13011 MARSEILLE
04 91 87 84 31

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

FEDERATION DES ENTREPRISES DE PROPRETE
34 Bd Maxime GORKI
94808 VILLEJUIF CEDEX

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012,

et conformément à nos accords , j'ai 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	4 312 946 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 114 769 Euros
- Résultat net comptable,	292 185 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 11/04/2013

MARC LOPEZ
EXPERT COMPTABLE

FEDERATION DES ENTREPRISES DE PROPRETE

34 Bd Maxime GORKI

94808 VILLEJUIF CEDEX

COMPTES ANNUELS

AUDICERT PARIS & ASSOCIES SARL

1 Montée de St Menet
Espace Valentine B
13011 MARSEILLE
04 91 87 84 31

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 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	213 591	4 520	209 071	209 330	259-	0.12-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	192 327	179 609	12 717	16 282	3 565-	21.89-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	588 753		588 753	288 753	300 000	103.89
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	27 324		27 324	27 272	52	0.19
	TOTAL I	1 021 995	184 129	837 866	541 637	296 228	54.69
	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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	430 934		430 934	279 466	151 468	54.20
	Autres créances	1 483 685		1 483 685	535 156	948 529	177.24
	Valeurs mobilières de placement	1 099 345		1 099 345	2 734 763	1 635 418-	59.80-
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	409 751		409 751	268 681	141 069	52.50
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	51 366		51 366	62 204	10 838-	17.42-
	TOTAL III	3 475 080		3 475 080	3 880 271	405 191-	10.44-
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 497 075	184 129	4 312 946	4 421 908	108 962-	2.46-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 593 650	1 593 650		
	Report à nouveau	908 820	135 319	773 502	571.61
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	292 185	773 502	481 317-	62.23-
	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	2 794 655	2 502 470	292 185	11.68
	Comptes de liaison **TOTAL II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	70 000	70 000		
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	70 000	70 000		
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	183 059	237 072	54 013-	22.78-
	Emprunts et dettes financières divers	5 195	5 195		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	406 699	327 367	79 332	24.23
	Dettes fiscales et sociales	245 766	181 878	63 889	35.13
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	607 571	1 085 197	477 626-	44.01-
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		12 729	12 729-	100.00-
	TOTAL IV	1 448 291	1 849 438	401 147-	21.69-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 312 946	4 421 908	108 962-	2.46-

(1) Dont à plus d'un an 1 448 291 1 836 709
Dont à moins d'un an 183 059 237 072

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	71 047	15 982	55 065	344.54
Production vendue de Biens et Services	1 043 722	1 028 886	14 836	1.44
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	12 729	20 075	7 346-	36.59-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	781 556	983 008	201 452-	20.49-
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	2	436	435-	99.61-
TOTAL I	1 909 057	2 048 388	139 331-	6.80-
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	1 342 318	1 321 357	20 961	1.59
Impôts, taxes et versements assimilés	164 266	162 809	1 458	0.90
Salaires et traitements	888 281	851 326	36 955	4.34
Charges sociales	468 014	432 246	35 768	8.27
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 219	12 186	4 967-	40.76-
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)	126	163	37-	22.61-
TOTAL II	2 870 224	2 780 087	90 137	3.24
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	961 168-	731 699-	229 469-	31.36-
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	1 235 000	1 493 560	258 560-	17.31-
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 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations	15 950		15 950	
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 403	7 659	5 256-	68.63-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4	4-	100.00-
TOTAL V	18 353	7 663	10 690	139.49
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	18 353	7 663	10 690	139.49
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	292 185	769 525	477 339-	62.03-
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 326	10 326-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII		10 326	10 326-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	6 349	6 348-	99.99-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1	1-	100.00-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	1	6 349	6 349-	99.99-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1-	3 977	3 977-	100.01-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	3 162 410	3 559 938	397 528-	11.17-
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	2 870 225	2 786 436	83 789	3.01
SOLDE INTERMEDIAIRE	292 185	773 502	481 317-	62.23-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	292 185	773 502	481 317-	62.23-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	213 379		212
Installations générales agencements aménagements divers	24 615		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	164 528		3 184
TOTAL	189 142		3 184
Autres participations	288 753		300 000
Prêts, autres immobilisations financières	27 272		52
TOTAL	316 025		300 052
TOTAL GENERAL	718 547		303 448

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			213 591	213 591
Installations générales agencements aménagements divers			24 615	24 615
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			167 712	167 712
TOTAL			192 327	192 327
Autres participations			588 753	588 753
Prêts, autres immobilisations financières			27 324	27 324
TOTAL			616 077	616 077
TOTAL GENERAL			1 021 995	1 021 995

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 049	470		4 520
Installations générales agencements aménagements divers	23 084	733		23 816
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	149 777	6 016		155 793
TOTAL	172 861	6 749		179 609
TOTAL GENERAL	176 910	7 219		184 129

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	470				
Instal.générales agenc.aménag.divers	733				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 016				
TOTAL	6 749				
TOTAL GENERAL	7 219				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Réserves d'investissement	37 869				37 869
Autres réserves	1 555 781				1 555 781
Report à nouveau	135 319	773 502		1	908 820
RESULTAT DE L'EXERCICE	773 502	773 502-	292 185	0-	292 185
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
TOTAL I	2 502 470		292 185	0	2 794 655

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	70 000				70 000
TOTAL	70 000				70 000
TOTAL GENERAL	70 000				70 000

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	27 324	0-	27 324
Autres créances clients	430 934	430 934	
Personnel et comptes rattachés	1 450	1 450	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 425	8 425	
Groupe et associés	108 665	108 665	
Débiteurs divers	1 365 145	1 365 145	
Charges constatées d'avance	51 366	51 366	
TOTAL	1 993 309	1 965 985	27 324

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	183 059	183 059		
Emprunts et dettes financières divers	5 195	5 195		
Fournisseurs et comptes rattachés	406 699	406 699		
Personnel et comptes rattachés	89 226	89 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 696	144 696		
Autres impôts taxes et assimilés	11 845	11 845		
Autres dettes	607 571	607 571		
TOTAL	1 448 291	1 448 291		

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, 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 d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	3 552
Autres créances	1 128 871
Total	1 132 423

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 924
Dettes fiscales et sociales	134 587
Total	175 511

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	51 366
Total	51 366