RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 16719
Numéro SIREN : 753 216 704
Nom ou dénomination : FUNECAP IDF

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2017 sous le numéro de dépôt 60922

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 20-07-2017

N° DE DEPOT : 060922

N° GESTION : 2012B16719

N° SIREN : 753216704

DENOMINATION : FUNECAP IDF

ADRESSE : 50 boulevard Edgar Quinet 75014 Paris

MILLESIME : 2016

FUNECAP IDF

SAS au capital de 6 991 744 €
Siège social : 50 BD EDGAR QUINET
75014 PARIS

PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2016

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. 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 votre société 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 :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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 gestion établi par le Président et dans les documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à RENNES, le 30 mai 2017
Le Commissaire aux comptes
INITIA, représenté par



ERIC MENER

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	12 403	12 313	90	1 751
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	983 810	565 352	418 458	452 130
Fonds commercial	17 229 727	27 441	17 202 286	12 849 351
Autres immobilisations incorporelles	662 397	34 844	627 553	70 688
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	271 897	239 796	32 101	50 343
Installations techniques, matériel, outillage	149 089	117 129	31 960	22 045
Autres immobilisations corporelles	6 214 056	2 405 550	3 808 505	1 487 937
Immobilisations en cours	265 504		265 504	138 344
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	234 370		234 370	233 670
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 345	4 545	800	
Autres immobilisations financières	652 510	29 956	622 554	458 328
ACTIF IMMOBILISE	26 681 108	3 436 926	23 244 181	15 764 586
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 506 473	199 090	1 307 383	1 162 381
Avances et acomptes versés sur commandes	51 658		51 658	234 022
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 523 763	350 853	4 172 910	3 255 118
Autres créances	2 444 043		2 444 043	5 359 157
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	22 000		22 000	22 000
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 215 396		1 215 396	2 182 547
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	190 064		190 064	236 979
ACTIF CIRCULANT	9 953 397	549 943	9 403 453	12 452 203
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	36 634 504	3 986 870	32 647 635	28 216 789

Pour identification

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel	(dont versé :	6 991 744)	6 991 744	6 991 744
Primes d'émission, de fusion, d'apport			1 622 979	1 622 979
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-1 206 774	-275 315
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-1 024 924	-931 458
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			6 383 026	7 407 950
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			1 290 000	1 710 000
PROVISIONS			1 290 000	1 710 000
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			117 257	77 892
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			3 165 680	3 246 878
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			6 627 204	5 673 493
Dettes fiscales et sociales			2 978 555	2 086 329
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			24 493	1 752
Autres dettes			12 041 295	7 885 898
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			20 125	126 597
DETTES			24 974 608	19 098 839
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			32 647 635	28 216 789

Pour identification

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	12 984 352	84 191	13 068 543	6 670 179
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 726 752	28 527	14 755 279	7 653 679
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	27 711 104	112 718	27 823 822	14 323 858
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			790 334	359 721
Autres produits			4 811	427
PRODUITS D'EXPLOITATION			28 618 967	14 684 006
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 743 725	2 292 397
Variation de stock (marchandises)			58 738	31 653
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			118 735	4 657
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			13 842 259	7 872 844
Impôts, taxes et versements assimilés			631 052	276 659
Salaires et traitements			6 854 083	3 419 229
Charges sociales			2 798 012	1 350 243
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			617 902	98 824
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			338 368	184 179
Dotations aux provisions				
Autres charges			468 214	6 090
CHARGES D'EXPLOITATION			29 471 088	15 536 775
RESULTAT D'EXPLOITATION			-852 121	-852 769
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			56 550	9 406
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			56 550	9 406
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			6 698	
Intérêts et charges assimilées			271 866	18 881
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			278 564	18 881
RESULTAT FINANCIER			-222 014	-9 475
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-1 074 135	-862 244

Pour identification

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	211 844	757
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 110	3 667
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	420 000	112 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	632 954	116 424
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	392 211	185 638
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	191 532	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	583 743	185 638
RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 211	-69 214
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	29 308 472	14 809 835
TOTAL DES CHARGES	30 333 395	15 741 294
BENEFICE OU PERTE	-1 024 924	-931 458

Pour identification

Annexes

Pour identification

L'exercice clôturé au 31/12/2016 présente un montant total du bilan de 32 647 635 €

et dégage un résultat de -1 024 924 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

- de l'exercice :

Trois transmissions universelles de patrimoine ont été réalisées au profit de la société :

Au 1er juillet 2016 :
• SAS GROUPEMENT FUNERAIRE IDF (siret 399 162 072 00025)
Il en résulte un mali de fusion de 3.200.377 euros.

Au 30 décembre 2016 :
• SAS ASSISTANCE FUNERAIRE AUX FAMILLES (siret 421 162 918 00021)
Il en résulte un mali de fusion de 401.591 euros.
• SAS ASSISTANCE FUNERAIRE GILBERT (siret 532 409 414 00010)
Il en résulte un mali de fusion de 155.451euros.

- postérieurs à compter de la clôture : Néant

VALORISATION DES FONDS DE COMMERCE

Les valorisations des fonds de commerce sont effectuées selon les méthodes groupe lors des acquisitions des structures.

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis, ils font l'objet annuellement d'un test de valeur destiné à vérifier que leur valeur d'inventaire reste supérieure à leur valeur brute historique d'acquisition. Ce test est effectué de manière globale au niveau de la société.

Les malis techniques de fusion dégagés lors des opérations internes de regroupement de filiales réalisées par fusion ou transmission universelle de patrimoine, sont reclassés en "Autres immobilisations incorporelles".

Pour identification

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les nouvelles normes comptables relatives aux amortissements par composants n'ont pas été appliquées. Les durées d'amortissement retenues correspondent aux durées d'usage suivantes :

Durée d'amortissement	Durée	Méthode
Agencements aménagements des constructions	De 1 à 10 ans	linéaire
Matériel Industriel	De 3 à 10 ans	linéaire
Matériel de transport	De 1 à 10 ans	linéaire
Matériel de bureau et informatique	De 1 à 10 ans	linéaire
Mobilier	De 2 à 10 ans	linéaire
Immobilier	De 10 à 30 ans	linéaire

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Pour identification

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISIONS POUR PENSIONS ET RETRAITES

Le montant de la provision est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite.
Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : prospective
- Table de mortalité : TD200 pour les hommes et TV200 pour les femmes
- Table de rotation : en fonction de l'ancienneté
- Taux de progression des salaires : pas de revalorisation
- Taux d'actualisation : 2,5%
- Convention collective : Convention des Pompes Funèbres / convention des sociétés financières
- Age de départ : 65 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Pour identification

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	12 403		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 888 810		5 163 923
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	271 897		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	113 347		35 742
Installations générales, agenc., aménag.	2 187 838		2 399 711
Matériel de transport	236 478		256 373
Matériel de bureau, informatique, mobilier	435 305		734 168
Emballages récupérables et divers	2 580		
Immobilisations corporelles en cours	138 344		1 228 499
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 385 789		4 654 493
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	233 670		1 903 659
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	462 873		895 444
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	696 543		2 799 103
TOTAL GENERAL	17 983 545		12 617 518

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			12 403	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		176 799	18 875 934	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			271 897	
Installations techn., matériel et outillages ind.			149 089	
Installations générales, agencements divers		15 603	4 571 945	
Matériel de transport		81	492 770	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		22 713	1 146 760	
Emballages récupérables et divers			2 580	
Immobilisations corporelles en cours	1 101 339		265 504	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 101 339	38 398	6 900 546	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 902 959	234 370	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		700 462	657 855	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 603 421	892 225	
TOTAL GENERAL	1 101 339	2 818 618	26 681 108	

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Amortissements

Exercice clos le 31/12/2016

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	10 653	1 660	-1	12 313
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	516 641	110 997	1	627 637
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	221 555	18 241		239 796
Installations techniques, matériel et outillage industriels	91 302	25 827		117 129
Installations générales, agenc. et aménag. divers	958 514	739 746	4 623	1 693 636
Matériel de transport	145 415	96 221	82	241 554
Matériel de bureau et informatique, mobilier	268 571	219 853	20 087	468 338
Emballages récupérables, divers	1 764	258		2 022
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 687 121	1 100 146	24 792	2 762 475
TOTAL GENERAL	2 214 414	1 212 803	24 792	3 402 426

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Provisions et dépréciations

Exercice clos le 31/12/2016

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 710 000		420 000	1 290 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 710 000		420 000	1 290 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	4 545	29 956		34 501
Dépréciations stocks et en cours	161 924	199 090	161 924	199 090
Dépréciations comptes clients	246 618	166 238	62 002	350 853
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	413 086	395 284	223 926	584 444
TOTAL GENERAL	2 123 086	395 284	643 926	1 874 444

Dotations et reprises d'exploitation	338 368	223 926
Dotations et reprises financières	6 698	
Dotations et reprises exceptionnelles		420 000

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Pour identification

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 345	5 345	
Autres immobilisations financières	652 510	652 510	
Clients douteux ou litigieux	630 962	630 962	
Autres créances clients	3 892 801	3 892 801	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	22 333	22 333	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	159 510	159 510	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	953 120	953 120	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	972 303	972 303	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	25 184	25 184	
Groupe et associés	3 802	3 802	
Débiteurs divers	307 792	307 792	
Charges constatées d'avance	190 064	190 064	
TOTAL GENERAL	7 815 725	7 815 725	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 600
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	800
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	117 257	117 257		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 627 204	6 627 204		
Personnel et comptes rattachés	958 125	958 125		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 129 510	1 129 510		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	597 161	597 161		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	293 759	293 759		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 493	24 493		
Groupe et associés	11 223 295	11 223 295		
Autres dettes	818 000	818 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 125	20 125		
TOTAL GENERAL	21 808 928	21 808 928		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	50
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Pour identification

Compte	Libellé	31/12/2016
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOURNISSEURS HG FACTURES NON PARVEN	544 380,37
408150	FOURNISSEURS GPE FACTURES NON PARVE	1 489 539,58
408180	FRS FNP CDES ET SS-TRAITANCES AUTOM	52 752,83
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**2 086 672,78**
AUTRES DETTES		
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	8 552,20
TOTAL AUTRES DETTES		**8 552,20**
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
428200	DETTES PROVISIONS CONGES A PAYER &	766 444,51
428210	DETTES PROVISIONS S/PRIMES OBJECTIF	133 570,92
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	335 088,00
438210	CHARGES SOCIALES S/PRIMES OBJECTIF	66 785,46
438600	CHARGES A PAYER - FORMATION CONTINU	71 395,86
438610	CHARGES A PAYER - TAXE D'APPRENTISS	46 746,47
438620	CHARGES A PAYER - EFFORT CONSTRUCTI	46 948,89
448600	ETAT - CHARGES A PAYER	83 426,85
448620	ETAT - CHARGES A PAYER CET	210 332,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 760 738,96**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		
518100	LIBELLE A MODIFIER	473,89
518600	INTERETS COURUS A PAYER	246,24
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**720,13**
TOTAL CHARGES A PAYER		**3 856 684,07**

Pour identification

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2016
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	190 063,99
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**190 063,99**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
487100	PDTS CONST D'AVANCE P LACHAISE ENTR	-20 124,71
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-20 124,71**

Pour identification

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2016
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
418100	CLIENTS HG FACTURES A ETABLIR	285 478,12
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**285 478,12**
AUTRES CREANCES		
409800	FOURNISSEURS. RRR AUT.AVOIRS A OBTE	18 175,37
438700	ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEV	18 437,93
448700	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	25 184,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**61 797,30**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**347 275,42**

Pour identification

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	6 991 744			1
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Pour identificatio

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				1 178 719	1 178 719
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				329 270	329 270
Exercice en cours				188 017	188 017
TOTAL				517 287	517 287
VALEUR NETTE				661 432	661 432
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				337 411	337 411
Exercice en cours				159 103	159 103
TOTAL				496 514	496 514
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				205 457	205 457
A plus d'un an et moins de 5 ans				459 374	459 374
A plus de cinq ans					
TOTAL				664 831	664 831
VALEUR RESIDUELLE				11 787	11 787
Montant pris en charge ds exerc.				157 208	157 208

Pour identification

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités						
- FUNECAP IDF	357 442					357 442
- TUP AFF	4 702					4 702
- TUP AFG	407					407
TOTAL	362 551					362 551

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Pour identification

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
NEANT	
TOTAL	

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

FIDF - Liste des filiales et participations 2016

Exercice clos le 31/12/2016

FILIALES ET PARTICIPATIONS	INFORMATIONS FINANCIERES	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q-P du K détenu en %	Valeur Comptable des titres détenus			Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos
					Brute	Provision	Nette		
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)									
NEANT									
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)									
GROUPEMENT FUNERAIRE FRANCILIEN - G2F 31 rue Cambrai - 75019 PARIS	SIRET : 33765868600049	510 000	1 850 817	15%	228 799		228 799	1 656 505	243 817
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
SCI AZUR 603 Av. André Ampère - 77190 DAMMARIE LES LYS	SIRET : 50059301700022	5 000	-82 219	0,02%	48		48	0	-53 909
SCI ANTIBES 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 80000568800018	100	-84 637	1%	1		1	0	-49 024
SCI BORDEAUX DOUET 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 80149541700017	100	-2 655	1%	1		1	0	464
SCI FUNECAP REIMS 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 78843672300019	100	4 663	1%	1 575		1 575	60 000	5 396
SCI FUNECAP VALENCE 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 53500453500014	100	-26 879	1%	1		1	99 999	25 838
SCI DU PARADIS 10 Av. Georges Pompidou - 39100 DOLE	SIRET : 48908711400018	2 000	-7 437	0,05%	60		60	14 400	-3 268
SCI JMB 39380 MONT SOUS VAUDREY	SIRET : 32085105800018	9 147	-95 613	0,17%	753		753	60 000	-9 756
SCI NEPHYTIS Route de Genève - 39380 MONT SOUS VAUDREY	SIRET : 40878032800014	7 622	54 532	0,01%	38		38	30 000	7 959
SCI LIEVIN 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 80001448200015	100	-62 883	1%	1		1	52 499	-20 975
SCI VERTOU 5 Chemin de la justice - 44300 NANTES	SIRET : 75316974700015	100	-128 410	1%	2 391		2 391	51 600	-29 563
SCI LES ROCHES MARCEAU 603 Av. André Ampère - 77190 DAMMARIE LES LYS	SIRET : 31582846700037	3 049	413 973	0,50%	1		1	108 000	104 729
SCI LA BOUCLE 36, chemin du Malvernois 39380 MONT SOUS VAUDREY	SIRET : 53041086900016	2 000	38 902	35%	700		700	39 000	13 576

Pour identification

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ouvriers / Employés	99	
Agents de maîtrise	107	
Cadres	24	
TOTAL	230	

Pour identification

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
FUNECAP TOPCO 33 avenue du Maine 750015 PARIS	SAS	34 058 937	100,00 %

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Ventilation du chiffre d'affaires

Exercice clos le 31/12/2016

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	%
Ventes cercueils	5 182 942		5 182 942	2 112 889	145,30 %
Ventes monuments	3 973 893		3 973 893	2 314 104	71,72 %
Ventes caveaux	1 680 820		1 680 820	1 034 043	62,55 %
Ventes articles funéraires & autres	2 230 887		2 230 887	1 209 143	84,50 %
Ventes prestations de services	14 730 970		14 730 970	7 650 984	92,54 %
Produits des activités annexes	24 309		24 309	2 695	802,00 %
TOTAL	27 823 821		27 823 821	14 323 858	94,25 %

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Transfert de charges

Exercice clos le 31/12/2016

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transf. Charg. Avantages en nature	23 426	791400
Transf. Charg. Reclass Indemn. Licenciement	63 964	791410
Transf. Charg. Reclass Indemn. Départ retraite	48 820	791420
Transf. Charg. Subventions	17 174	791430
Transf. Charg. Expl - Refacturations	12 532	791500
Transf. Charg. Expl - Rembt IJ	63 567	791700
Transf. Charg. Expl - Rembt IJ Prévoyance	5 222	791710
Transf. Char. Expl - Autres	241 796	791800
Transf. Charg. Exploitation	89 907	791000
TOTAL	566 408	

Pour identification

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités & amendes	5 346	671200
Perte sur contrats OF	128 368	671430
Perte sur contrats OF	190 405	671880
Frais d'acquisition de fonds de commerce	35 649	671861
Frais d'acquisition de titres	29 180	671860
Cession d'immobilisations incorporelles	176 799	671510
Cession d'immobilisations corporelles	14 717	675200
Autres charges exceptionnelles	2 962	671800
Autres charges exceptionnelles	15	678800
Dons	300	671300
TOTAL	583 741	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Reprise prov contrats OF	420 000	787500
Régularisation Tiers	211 844	771800
Cession d'immobilisations	1 110	775200
TOTAL	632 954	

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Résultat des 5 derniers exercices

Exercice clos le 31/12/2016

Date d'arrêté	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	5
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	6 991 744	6 991 744	6 991 744	6 991 744	2 927 589
Nombre d'actions					
- ordinaires	6 991 744	6 991 744	6 991 744	6 991 744	2 927 589
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	27 823 822	14 323 858	13 571 774	13 769 090	
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-705 882	-823 396	-221 316	300 892	-59 558
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	319 042	108 063	32 200	263 133	
Résultat net	-1 024 924	-931 458	-253 516	37 759	-59 558
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-0,1	-0,12	-0,03	0,04	-0,02
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,15	-0,13	-0,04	0,01	-0,02
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	230	104	98	95	
Masse salariale	6 854 083	3 419 229	2 968 015	3 040 246	
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 798 012	1 350 243	1 262 566	1 217 455	

Pour identification

FUNECAP IDF
Société par Actions Simplifiée au capital de 6.991.744 Euros
Siège social : 50, Boulevard Edgard Quinet 75014 PARIS
753 216 704 RCS PARIS

EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 22 JUIN 2017

[...]

Deuxième décision : Affectation du résultat de l'exercice

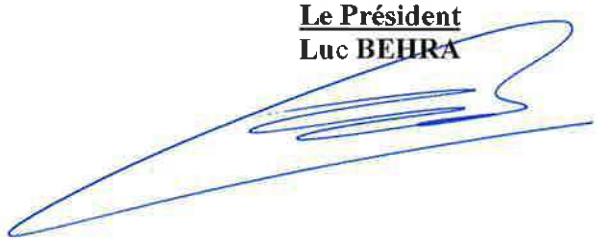
L'Associé Unique approuve la proposition du Président et décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016, soit une perte nette comptable de (1 024 924) € en totalité au poste « Report à nouveau », qui s'élève à un montant négatif de (2 231 698) € après affectation.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a été distribué aucun dividende par la Société.

[...]

CERTIFIE CONFORME

Le Président
Luc BEHRA



FUNECAP IDF

SAS au capital de 6 991 744 €
Siège social : 50 BD EDGAR QUINET
75014 PARIS

PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2016

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. 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 votre société 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 :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre société, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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 gestion établi par le Président et dans les documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à RENNES, le 30 mai 2017
Le Commissaire aux comptes
INITIA, représenté par



ERIC MENER

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	12 403	12 313	90	1 751
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	983 810	565 352	418 458	452 130
Fonds commercial	17 229 727	27 441	17 202 286	12 849 351
Autres immobilisations incorporelles	662 397	34 844	627 553	70 688
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	271 897	239 796	32 101	50 343
Installations techniques, matériel, outillage	149 089	117 129	31 960	22 045
Autres immobilisations corporelles	6 214 056	2 405 550	3 808 505	1 487 937
Immobilisations en cours	265 504		265 504	138 344
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	234 370		234 370	233 670
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 345	4 545	800	
Autres immobilisations financières	652 510	29 956	622 554	458 328
ACTIF IMMOBILISE	26 681 108	3 436 926	23 244 181	15 764 586
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 506 473	199 090	1 307 383	1 162 381
Avances et acomptes versés sur commandes	51 658		51 658	234 022
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	4 523 763	350 853	4 172 910	3 255 118
Autres créances	2 444 043		2 444 043	5 359 157
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	22 000		22 000	22 000
(dont actions propres :)				
Disponibilités	1 215 396		1 215 396	2 182 547
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	190 064		190 064	236 979
ACTIF CIRCULANT	9 953 397	549 943	9 403 453	12 452 203
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	36 634 504	3 986 870	32 647 635	28 216 789

Pour identification

Bilan - Passif

Rubriques			31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel	(dont versé :	6 991 744)	6 991 744	6 991 744
Primes d'émission, de fusion, d'apport			1 622 979	1 622 979
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau			-1 206 774	-275 315
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			-1 024 924	-931 458
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			6 383 026	7 407 950
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			1 290 000	1 710 000
PROVISIONS			1 290 000	1 710 000
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			117 257	77 892
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			3 165 680	3 246 878
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			6 627 204	5 673 493
Dettes fiscales et sociales			2 978 555	2 086 329
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			24 493	1 752
Autres dettes			12 041 295	7 885 898
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			20 125	126 597
DETTES			24 974 608	19 098 839
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			32 647 635	28 216 789

Pour identification

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	12 984 352	84 191	13 068 543	6 670 179
Production vendue de biens				
Production vendue de services	14 726 752	28 527	14 755 279	7 653 679
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	27 711 104	112 718	27 823 822	14 323 858
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			790 334	359 721
Autres produits			4 811	427
PRODUITS D'EXPLOITATION			28 618 967	14 684 006
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 743 725	2 292 397
Variation de stock (marchandises)			58 738	31 653
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			118 735	4 657
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			13 842 259	7 872 844
Impôts, taxes et versements assimilés			631 052	276 659
Salaires et traitements			6 854 083	3 419 229
Charges sociales			2 798 012	1 350 243
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			617 902	98 824
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			338 368	184 179
Dotations aux provisions				
Autres charges			468 214	6 090
CHARGES D'EXPLOITATION			29 471 088	15 536 775
RESULTAT D'EXPLOITATION			-852 121	-852 769
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			56 550	9 406
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			56 550	9 406
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			6 698	
Intérêts et charges assimilées			271 866	18 881
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			278 564	18 881
RESULTAT FINANCIER			-222 014	-9 475
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-1 074 135	-862 244

Pour identification

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	211 844	757
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 110	3 667
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	420 000	112 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	632 954	116 424
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	392 211	185 638
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	191 532	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	583 743	185 638
RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 211	-69 214
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	29 308 472	14 809 835
TOTAL DES CHARGES	30 333 395	15 741 294
BENEFICE OU PERTE	-1 024 924	-931 458

Pour identification

Annexes

Pour identification

L'exercice clôturé au 31/12/2016 présente un montant total du bilan de 32 647 635 €

et dégage un résultat de -1 024 924 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

- de l'exercice :

Trois transmissions universelles de patrimoine ont été réalisées au profit de la société :

Au 1er juillet 2016 :
• SAS GROUPEMENT FUNERAIRE IDF (siret 399 162 072 00025)
Il en résulte un mali de fusion de 3.200.377 euros.

Au 30 décembre 2016 :
• SAS ASSISTANCE FUNERAIRE AUX FAMILLES (siret 421 162 918 00021)
Il en résulte un mali de fusion de 401.591 euros.
• SAS ASSISTANCE FUNERAIRE GILBERT (siret 532 409 414 00010)
Il en résulte un mali de fusion de 155.451euros.

- postérieurs à compter de la clôture : Néant

VALORISATION DES FONDS DE COMMERCE

Les valorisations des fonds de commerce sont effectuées selon les méthodes groupe lors des acquisitions des structures.

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis, ils font l'objet annuellement d'un test de valeur destiné à vérifier que leur valeur d'inventaire reste supérieure à leur valeur brute historique d'acquisition. Ce test est effectué de manière globale au niveau de la société.

Les malis techniques de fusion dégagés lors des opérations internes de regroupement de filiales réalisées par fusion ou transmission universelle de patrimoine, sont reclassés en "Autres immobilisations incorporelles".

Pour identification

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les nouvelles normes comptables relatives aux amortissements par composants n'ont pas été appliquées. Les durées d'amortissement retenues correspondent aux durées d'usage suivantes :

Durée d'amortissement	Durée	Méthode
Agencements aménagements des constructions	De 1 à 10 ans	linéaire
Matériel Industriel	De 3 à 10 ans	linéaire
Matériel de transport	De 1 à 10 ans	linéaire
Matériel de bureau et informatique	De 1 à 10 ans	linéaire
Mobilier	De 2 à 10 ans	linéaire
Immobilier	De 10 à 30 ans	linéaire

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût unitaire moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Pour identification

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

PROVISIONS POUR PENSIONS ET RETRAITES

Le montant de la provision est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite.
Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salaires, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : prospective
- Table de mortalité : TD200 pour les hommes et TV200 pour les femmes
- Table de rotation : en fonction de l'ancienneté
- Taux de progression des salaires : pas de revalorisation
- Taux d'actualisation : 2,5%
- Convention collective : Convention des Pompes Funèbres / convention des sociétés financières
- Age de départ : 65 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Pour identification

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	12 403		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 888 810		5 163 923
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	271 897		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	113 347		35 742
Installations générales, agenc., aménag.	2 187 838		2 399 711
Matériel de transport	236 478		256 373
Matériel de bureau, informatique, mobilier	435 305		734 168
Emballages récupérables et divers	2 580		
Immobilisations corporelles en cours	138 344		1 228 499
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 385 789		4 654 493
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	233 670		1 903 659
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	462 873		895 444
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	696 543		2 799 103
TOTAL GENERAL	17 983 545		12 617 518

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			12 403	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		176 799	18 875 934	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			271 897	
Installations techn., matériel et outillages ind.			149 089	
Installations générales, agencements divers		15 603	4 571 945	
Matériel de transport		81	492 770	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		22 713	1 146 760	
Emballages récupérables et divers			2 580	
Immobilisations corporelles en cours	1 101 339		265 504	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 101 339	38 398	6 900 546	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		1 902 959	234 370	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		700 462	657 855	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 603 421	892 225	
TOTAL GENERAL	1 101 339	2 818 618	26 681 108	

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Amortissements

Exercice clos le 31/12/2016

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	10 653	1 660	-1	12 313
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	516 641	110 997	1	627 637
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	221 555	18 241		239 796
Installations techniques, matériel et outillage industriels	91 302	25 827		117 129
Installations générales, agenc. et aménag. divers	958 514	739 746	4 623	1 693 636
Matériel de transport	145 415	96 221	82	241 554
Matériel de bureau et informatique, mobilier	268 571	219 853	20 087	468 338
Emballages récupérables, divers	1 764	258		2 022
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 687 121	1 100 146	24 792	2 762 475
TOTAL GENERAL	2 214 414	1 212 803	24 792	3 402 426

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Provisions et dépréciations

Exercice clos le 31/12/2016

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 710 000		420 000	1 290 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	1 710 000		420 000	1 290 000
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	4 545	29 956		34 501
Dépréciations stocks et en cours	161 924	199 090	161 924	199 090
Dépréciations comptes clients	246 618	166 238	62 002	350 853
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	413 086	395 284	223 926	584 444
TOTAL GENERAL	2 123 086	395 284	643 926	1 874 444

Dotations et reprises d'exploitation	338 368	223 926
Dotations et reprises financières	6 698	
Dotations et reprises exceptionnelles		420 000

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Pour identification

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 345	5 345	
Autres immobilisations financières	652 510	652 510	
Clients douteux ou litigieux	630 962	630 962	
Autres créances clients	3 892 801	3 892 801	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	22 333	22 333	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	159 510	159 510	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	953 120	953 120	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	972 303	972 303	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	25 184	25 184	
Groupe et associés	3 802	3 802	
Débiteurs divers	307 792	307 792	
Charges constatées d'avance	190 064	190 064	
TOTAL GENERAL	7 815 725	7 815 725	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 600
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	800
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	117 257	117 257		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 627 204	6 627 204		
Personnel et comptes rattachés	958 125	958 125		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 129 510	1 129 510		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	597 161	597 161		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	293 759	293 759		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 493	24 493		
Groupe et associés	11 223 295	11 223 295		
Autres dettes	818 000	818 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	20 125	20 125		
TOTAL GENERAL	21 808 928	21 808 928		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	50
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Pour identification

Compte	Libellé	31/12/2016
CHARGES A PAYER		
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		
408100	FOURNISSEURS HG FACTURES NON PARVEN	544 380,37
408150	FOURNISSEURS GPE FACTURES NON PARVE	1 489 539,58
408180	FRS FNP CDES ET SS-TRAITANCES AUTOM	52 752,83
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**2 086 672,78**
AUTRES DETTES		
468600	DIVERS CHARGES A PAYER	8 552,20
TOTAL AUTRES DETTES		**8 552,20**
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
428200	DETTES PROVISIONS CONGES A PAYER &	766 444,51
428210	DETTES PROVISIONS S/PRIMES OBJECTIF	133 570,92
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	335 088,00
438210	CHARGES SOCIALES S/PRIMES OBJECTIF	66 785,46
438600	CHARGES A PAYER - FORMATION CONTINU	71 395,86
438610	CHARGES A PAYER - TAXE D'APPRENTISS	46 746,47
438620	CHARGES A PAYER - EFFORT CONSTRUCTI	46 948,89
448600	ETAT - CHARGES A PAYER	83 426,85
448620	ETAT - CHARGES A PAYER CET	210 332,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**1 760 738,96**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		
518100	LIBELLE A MODIFIER	473,89
518600	INTERETS COURUS A PAYER	246,24
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**720,13**
TOTAL CHARGES A PAYER		**3 856 684,07**

Pour identification

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2016
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	190 063,99
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**190 063,99**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
487100	PDTS CONST D'AVANCE P LACHAISE ENTR	-20 124,71
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-20 124,71**

Pour identification

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2016
PRODUITS A RECEVOIR		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		
418100	CLIENTS HG FACTURES A ETABLIR	285 478,12
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**285 478,12**
AUTRES CREANCES		
409800	FOURNISSEURS. RRR AUT.AVOIRS A OBTE	18 175,37
438700	ORGANISMES SOCIAUX PRODUITS A RECEV	18 437,93
448700	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	25 184,00
TOTAL AUTRES CREANCES		**61 797,30**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**347 275,42**

Pour identification

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	6 991 744			1
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

Pour identificatio

Engagements de crédit-bail

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				1 178 719	1 178 719
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				329 270	329 270
Exercice en cours				188 017	188 017
TOTAL				517 287	517 287
VALEUR NETTE				661 432	661 432
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				337 411	337 411
Exercice en cours				159 103	159 103
TOTAL				496 514	496 514
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				205 457	205 457
A plus d'un an et moins de 5 ans				459 374	459 374
A plus de cinq ans					
TOTAL				664 831	664 831
VALEUR RESIDUELLE				11 787	11 787
Montant pris en charge ds exerc.				157 208	157 208

Pour identification

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités						
- FUNECAP IDF	357 442					357 442
- TUP AFF	4 702					4 702
- TUP AFG	407					407
TOTAL	362 551					362 551

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Pour identification

Dettes garanties par des sûretés réelles

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
NEANT	
TOTAL	

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

FIDF - Liste des filiales et participations 2016

Exercice clos le 31/12/2016

FILIALES ET PARTICIPATIONS	INFORMATIONS FINANCIERES	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q-P du K détenu en %	Valeur Comptable des titres détenus			Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos
					Brute	Provision	Nette		
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)									
NEANT									
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)									
GROUPEMENT FUNERAIRE FRANCILIEN - G2F 31 rue Cambrai - 75019 PARIS	SIRET : 33765868600049	510 000	1 850 817	15%	228 799		228 799	1 656 505	243 817
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS									
SCI AZUR 603 Av. André Ampère - 77190 DAMMARIE LES LYS	SIRET : 50059301700022	5 000	-82 219	0,02%	48		48	0	-53 909
SCI ANTIBES 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 80000568800018	100	-84 637	1%	1		1	0	-49 024
SCI BORDEAUX DOUET 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 80149541700017	100	-2 655	1%	1		1	0	464
SCI FUNECAP REIMS 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 78843672300019	100	4 663	1%	1 575		1 575	60 000	5 396
SCI FUNECAP VALENCE 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 53500453500014	100	-26 879	1%	1		1	99 999	25 838
SCI DU PARADIS 10 Av. Georges Pompidou - 39100 DOLE	SIRET : 48908711400018	2 000	-7 437	0,05%	60		60	14 400	-3 268
SCI JMB 39380 MONT SOUS VAUDREY	SIRET : 32085105800018	9 147	-95 613	0,17%	753		753	60 000	-9 756
SCI NEPHYTIS Route de Genève - 39380 MONT SOUS VAUDREY	SIRET : 40878032800014	7 622	54 532	0,01%	38		38	30 000	7 959
SCI LIEVIN 63 rue Pierre Charron - 75008 PARIS	SIRET : 80001448200015	100	-62 883	1%	1		1	52 499	-20 975
SCI VERTOU 5 Chemin de la justice - 44300 NANTES	SIRET : 75316974700015	100	-128 410	1%	2 391		2 391	51 600	-29 563
SCI LES ROCHES MARCEAU 603 Av. André Ampère - 77190 DAMMARIE LES LYS	SIRET : 31582846700037	3 049	413 973	0,50%	1		1	108 000	104 729
SCI LA BOUCLE 36, chemin du Malvernois 39380 MONT SOUS VAUDREY	SIRET : 53041086900016	2 000	38 902	35%	700		700	39 000	13 576

Pour identification

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ouvriers / Employés	99	
Agents de maîtrise	107	
Cadres	24	
TOTAL	230	

Pour identification

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
FUNECAP TOPCO 33 avenue du Maine 750015 PARIS	SAS	34 058 937	100,00 %

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Ventilation du chiffre d'affaires

Exercice clos le 31/12/2016

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2016	Total 31/12/2015	%
Ventes cercueils	5 182 942		5 182 942	2 112 889	145,30 %
Ventes monuments	3 973 893		3 973 893	2 314 104	71,72 %
Ventes caveaux	1 680 820		1 680 820	1 034 043	62,55 %
Ventes articles funéraires & autres	2 230 887		2 230 887	1 209 143	84,50 %
Ventes prestations de services	14 730 970		14 730 970	7 650 984	92,54 %
Produits des activités annexes	24 309		24 309	2 695	802,00 %
TOTAL	27 823 821		27 823 821	14 323 858	94,25 %

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Transfert de charges

Exercice clos le 31/12/2016

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Transf. Charg. Avantages en nature	23 426	791400
Transf. Charg. Reclass Indemn. Licenciement	63 964	791410
Transf. Charg. Reclass Indemn. Départ retraite	48 820	791420
Transf. Charg. Subventions	17 174	791430
Transf. Charg. Expl - Refacturations	12 532	791500
Transf. Charg. Expl - Rembt IJ	63 567	791700
Transf. Charg. Expl - Rembt IJ Prévoyance	5 222	791710
Transf. Char. Expl - Autres	241 796	791800
Transf. Charg. Exploitation	89 907	791000
TOTAL	566 408	

Pour identification

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Pénalités & amendes	5 346	671200
Perte sur contrats OF	128 368	671430
Perte sur contrats OF	190 405	671880
Frais d'acquisition de fonds de commerce	35 649	671861
Frais d'acquisition de titres	29 180	671860
Cession d'immobilisations incorporelles	176 799	671510
Cession d'immobilisations corporelles	14 717	675200
Autres charges exceptionnelles	2 962	671800
Autres charges exceptionnelles	15	678800
Dons	300	671300
TOTAL	583 741	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Reprise prov contrats OF	420 000	787500
Régularisation Tiers	211 844	771800
Cession d'immobilisations	1 110	775200
TOTAL	632 954	

Pour identification

FUNECAP IDF
50 bd Edgar Quinet
75014 PARIS

Résultat des 5 derniers exercices

Exercice clos le 31/12/2016

Date d'arrêté	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	5
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	6 991 744	6 991 744	6 991 744	6 991 744	2 927 589
Nombre d'actions					
- ordinaires	6 991 744	6 991 744	6 991 744	6 991 744	2 927 589
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	27 823 822	14 323 858	13 571 774	13 769 090	
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	-705 882	-823 396	-221 316	300 892	-59 558
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	319 042	108 063	32 200	263 133	
Résultat net	-1 024 924	-931 458	-253 516	37 759	-59 558
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	-0,1	-0,12	-0,03	0,04	-0,02
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,15	-0,13	-0,04	0,01	-0,02
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	230	104	98	95	
Masse salariale	6 854 083	3 419 229	2 968 015	3 040 246	
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	2 798 012	1 350 243	1 262 566	1 217 455	

Pour identification