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 23/07/2021 sous le numéro de dépôt 69855

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

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifiés conformes

DocuSigned by:
Martial MAZARS
80C6CBD3B0C7462...

Le Président
FUNECAP HOLDING
Représenté par Martial MAZARS

Comptes annuels

Exercice : 01/01/2020 au 31/12/2020

FUNECAP IDF

50 Boulevard Edgar Quinet PARIS PARIS 14E

Code Siret : 75321670400019

Sommaire

BILAN

Bilan actif 1
Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (en liste) 3
Compte de résultat (suite) 4

DETAIL DES COMPTES

Détail des comptes - Actif 5
Détail des comptes - Passif 12
Détail des comptes - Compte de résultat 15

ANNEXES

Règles et méthodes comptables 22
Immobilisations 27
Amortissements 28
Provisions 29
Créances et dettes 30
Charges à payer 31
Charges et produits constatés d'avance 32
Produits à recevoir 33
Composition du capital social 34
Variations des capitaux propres 35
Crédit-bail 36
Engagements financiers 37
Dettes garanties par des sûretetés réelles 38
Tableau des filiales et participations 39
Effectif moyen 40

Ventilation du chiffre d'affaires 41
Transferts de charges 42
Résultat exceptionnel

Bilan

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	12 403	12 403		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 220 704	945 893	274 811	318 194
Fonds commercial (1)	9 336 749	27 440	9 309 308	8 345 051
Autres immobilisations incorporelles	18 392 544	35 355	18 357 188	15 491 587
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*28 962 401*	*1 021 092*	*27 941 309*	*24 154 833*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	322 840	311 989	10 850	7 261
Installations techniques, matériel et outillage industriels	440 378	320 236	120 141	84 012
Autres immobilisations corporelles	11 174 203	6 623 360	4 550 843	4 623 088
Immobilisations en cours	162 720		162 720	122 689
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*12 100 142*	*7 255 586*	*4 844 555*	*4 837 052*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 134 369		6 134 369	6 684 369
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 321	4 544	2 776	2 776
Autres immobilisations financières	944 838	29 955	914 882	849 295
Total immobilisations financières	*7 086 528*	*34 500*	*7 052 027*	*7 536 441*
ACTIF IMMOBILISE	**48 149 072**	**8 311 180**	**39 837 892**	**36 528 326**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 090 805	289 000	1 801 805	1 603 263
Total des stocks	*2 090 805*	*289 000*	*1 801 805*	*1 603 263*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	512 790		512 790	1 624 712
Clients et comptes rattachés	8 257 500	1 333 071	6 924 429	6 452 625
Autres créances	1 985 524		1 985 524	2 781 615
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*10 755 816*	*1 333 071*	*9 422 745*	*10 858 953*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	105 676	3 789	101 887	101 883
Disponibilités	6 831 197		6 831 197	2 870 699
Total disponibilités et divers	*6 936 874*	*3 789*	*6 933 084*	*2 972 582*
ACTIF CIRCULANT	**19 783 495**	**1 625 860**	**18 157 634**	**15 434 798**
Charges constatées d'avance	55 499		55 499	80 655
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**67 988 067**	**9 937 040**	**58 051 027**	**52 043 781**

(1) dont droit au bail 1 406 500

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2020	2019
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				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(8 312 224)	(6 350 589)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(6 841 152)**	**(1 961 634)**
		Total situation nette	*(6 538 653)*	*302 499*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**(6 538 653)**	**302 499**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			199 000	70 000
Provisions pour charges			457 000	560 000
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**656 000**	**630 000**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			61 658	73 014
Emprunts et dettes financières divers			47 057 776	28 986 114
		Total dettes financières	*47 119 434*	*29 059 129*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			4 436 979	3 124 617
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 156 881	15 271 280
Dettes fiscales et sociales			3 538 434	2 617 729
		Total dettes d'exploitation	*15 132 295*	*21 013 626*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			65 660	162 268
Autres dettes			1 602 413	856 132
		Total dettes diverses	*1 668 074*	*1 018 401*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			13 877	20 124
		DETTES	**63 933 681**	**51 111 282**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**58 051 027**	**52 043 781**

© Invoke - Tableau annexe

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	21 275 402	97 682	21 373 084	18 855 571
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	24 157 327	63 946	24 221 273	20 724 255
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**45 432 729**	**161 628**	**45 594 357**	**39 579 827**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			1 624 505	1 077 061
Autres produits (1) (11)			50 908	30 449
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**47 269 771**	**40 687 337**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			6 677 371	5 790 867
Variation de stock (marchandises)			22 746	(80 126)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			123 316	71 798
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			25 146 465	21 037 758
Total charges externes			*31 969 900*	*26 820 298*
Impôts, taxes et versements assimilés			**1 324 083**	**1 015 894**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 003 019	8 934 640
Charges sociales (10)			4 256 317	3 459 495
Total charges de personnel			*15 259 337*	*12 394 136*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 102 669	1 041 324
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 622 071	1 182 577
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*2 724 740*	*2 223 902*
Autres charges (12)			1 218 705	1 047 085
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**52 496 766**	**43 501 317**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(5 226 994)**	**(2 813 979)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				1 500 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			8 515	9 885
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**8 515**	**1 509 885**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			582 922	492 827
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**582 922**	**492 827**
RESULTAT FINANCIER			**(574 406)**	**1 017 058**
RESULTAT COURANT			**(5 801 401)**	**(1 796 921)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 453	326 596
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 083	501
Reprises sur provisions et transferts de charges	103 000	56 081
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**114 537**	**383 178**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 024 752	494 437
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	536	10 780
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	129 000	42 673
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 154 288**	**547 891**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 039 751)**	**(164 712)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**47 392 824**	**42 580 401**
TOTAL DES CHARGES	**54 233 976**	**44 542 036**
BENEFICE ou PERTE	**(6 841 152)**	**(1 961 634)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilières	
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
(3) Dont crédit-bail mobilier	537 481
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	6 773
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	567 156
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	393 970
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	1 152 170

© Invoke - Tableau annexe

Détail des comptes

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**28 962 401,76**	**1 021 092,68**	**27 941 309,08**	**24 154 833,33**
Frais d'établissement	**12 403,07**	**12 403,07**	**0**	**0**
201100000000 FRAIS DE CONSTITUTION	*12 403,07*	*0*	*12 403,07*	*12 403,07*
280100000000 AMORT. FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	*0*	*12 403,07*	*(12 403,07)*	*(12 403,07)*
Concessions brevets et droits similaires	**1 220 704,40**	**945 893,23**	**274 811,17**	**318 194,39**
205000000000 CONCESSIONS & DROITS SIM., BREVETS, LIC	*1 166 671,95*	*0*	*1 166 671,95*	*1 059 091,95*
205100000000 CONCESSIONS & DROITS	*54 032,45*	*0*	*54 032,45*	*46 622,45*
280500000000 AMORT. CONCESSION, BREVET, LICENCE ...	*0*	*836 482,15*	*(836 482,15)*	*(681 858,93)*
280540000000 AMORT. LOGICIEL ARLEQUIN	*0*	*32 681,92*	*(32 681,92)*	*(32 681,92)*
280600000000 AMORT. DROIT D ENTREE	*0*	*76 729,16*	*(76 729,16)*	*(72 979,16)*
Fonds commercial	**9 336 749,80**	**27 440,82**	**9 309 308,98**	**8 345 051,11**
206000000000 DROIT AU BAIL	*1 406 500,45*	*0*	*1 406 500,45*	*1 165 958,23*
207000000000 FONDS COMMERCIAL	*7 930 249,35*	*0*	*7 930 249,35*	*7 206 533,70*
280700000000 AMORT. FONDS COMMERCIAL	*0*	*27 440,82*	*(27 440,82)*	*(27 440,82)*
Autres immobilisations incorporelles	**18 392 544,49**	**35 355,56**	**18 357 188,93**	**15 491 587,83**
208000000000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	*102 995,56*	*0*	*102 995,56*	*102 995,56*
208100000000 MALI TECHNIQUE	*18 287 188,93*	*0*	*18 287 188,93*	*15 421 587,83*
208200000000 SITE INTERNET [GFI]	*2 360,00*	*0*	*2 360,00*	*2 360,00*
280800000000 AMORT. AUTRES IMMO. INCORPORELLES	*0*	*35 355,56*	*(35 355,56)*	*(35 355,56)*
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**12 100 142,54**	**7 255 586,67**	**4 844 555,87**	**4 837 052,06**
Constructions	**322 840,10**	**311 989,70**	**10 850,40**	**7 261,35**
213500000000 INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG.CONSTRUCTION	*309 475,10*	*0*	*309 475,10*	*307 294,10*
214500000000 INSTAL.GEN.AGENC.AMEN.CONSTR.S/SOL AUTRU	*13 365,00*	*0*	*13 365,00*	*0*
281350000000 AMORT. INSTAL. GENE. AGENC. AMENAG.	*0*	*306 176,91*	*(306 176,91)*	*(300 032,75)*
281450000000 AMORT. INSTAL. GENE. AGENC. AMENAG.	*0*	*5 812,79*	*(5 812,79)*	*0*
Installations techniques, matériel et outillage industriels	**440 378,01**	**320 236,69**	**120 141,32**	**84 012,73**
215000000000 INSTAL. TECHNIQUES MAT. ET OUTIL. INDUST	*48 212,17*	*0*	*48 212,17*	*22 566,15*
215400000000 MATERIEL INDUSTRIEL	*337 740,52*	*0*	*337 740,52*	*209 783,38*
215500000000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	*54 425,32*	*0*	*54 425,32*	*51 344,11*
281500000000 AMORT. INSTAL. TECHNIQ. MAT.& OUTIL	*0*	*47 444,10*	*(47 444,10)*	*(20 791,04)*
281540000000 MATERIEL INDUSTRIEL	*0*	*235 599,95*	*(235 599,95)*	*(149 395,82)*
281550000000 AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL	*0*	*37 192,64*	*(37 192,64)*	*(29 494,05)*
Autres immobilisations corporelles	**11 174 203,45**	**6 623 360,28**	**4 550 843,17**	**4 623 088,46**
218100000000 INSTAL. AGENC. AMENAG. DIVERS	*8 137 417,64*	*0*	*8 137 417,64*	*7 371 967,36*
218110000000 ENSEIGNES	*347 714,63*	*0*	*347 714,63*	*290 494,63*
218200000000 MATERIEL DE TRANSPORT AUTRES	*580 097,82*	*0*	*580 097,82*	*522 314,80*
218210000000 CORBILLARD	*7 688,77*	*0*	*7 688,77*	*4 649,43*
218220000000 MATERIEL DE TRANSPORT MARBRERIE	*134 909,67*	*0*	*134 909,67*	*116 628,75*
218300000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	*635 591,15*	*0*	*635 591,15*	*568 180,73*
218400000000 MOBILIER	*937 048,30*	*0*	*937 048,30*	*934 419,10*
218410000000 MOBILIER CONCEPT	*391 155,47*	*0*	*391 155,47*	*282 362,54*
218600000000 EMBALLAGES RECUPERABLES	*2 580,00*	*0*	*2 580,00*	*2 580,00*
281810000000 AMORT. INSTAL. AGENC. AMENAG. DIVERS	*0*	*4 480 703,58*	*(4 480 703,58)*	*(3 715 392,40)*
281811000000 AMORT. INSTAL. ENSEIGNES	*0*	*138 386,12*	*(138 386,12)*	*(59 853,86)*
281820000000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	*0*	*548 680,61*	*(548 680,61)*	*(499 904,20)*
281821000000 AMORT MATERIEL TRANSP CORBILLARD	*0*	*5 714,37*	*(5 714,37)*	*(1 455,79)*
281822000000 AMORT. MATÉRIEL TRANSP. MARBRERIE	*0*	*83 883,06*	*(83 883,06)*	*(49 091,96)*
281830000000 AMORT. MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	*0*	*534 242,82*	*(534 242,82)*	*(467 903,90)*
281840000000 AMORT. MOBILIER	*0*	*759 523,64*	*(759 523,64)*	*(636 962,13)*
281841000000 AMORT.MOBILIER CONCEPT	*0*	*69 646,08*	*(69 646,08)*	*(37 364,64)*
281860000000 AMORT. EMBALLAGES RECUPERABLES	*0*	*2 580,00*	*(2 580,00)*	*(2 580,00)*
Immobilisations en cours	**162 720,98**	**0**	**162 720,98**	**122 689,52**
231000000000 IMMO. CORPORELLES EN COURS	*162 720,98*	*0*	*162 720,98*	*122 689,52*
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 086 528,64**	**34 500,67**	**7 052 027,97**	**7 536 441,16**
Autres participations	**6 134 369,25**	**0**	**6 134 369,25**	**6 684 369,25**
261000000000 TITRES DE PARTICIPATION	*5 905 569,95*	*0*	*5 905 569,95*	*6 684 369,25*
266000000000 AUTRES FORMES DE PARTICIPATION	*228 799,30*	*0*	*228 799,30*	*0*
Prêts	**7 321,07**	**4 544,71**	**2 776,36**	**2 776,36**
274002000000 PRET SCOCARD	*1 976,36*	*0*	*1 976,36*	*1 976,36*
274300000000 PRETS AU PERSONNEL	*800,00*	*0*	*800,00*	*800,00*

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
274800000000	*AUTRES PRETS*	*4 544,71*	*0*	*4 544,71*	*4 544,71*
297480000000	*PROV. DEPRECIATION IMMOB. FIN. PRETS*	*0*	*4 544,71*	*(4 544,71)*	*(4 544,71)*
Autres immobilisations financières		**944 838,32**	**29 955,96**	**914 882,36**	**849 295,55**
275000000000	*DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS*	*939 123,18*	*0*	*939 123,18*	*873 536,37*
275100000000	*DEPOTS & CAUT. VERSÉS - THIAIS*	*4 096,14*	*0*	*4 096,14*	*4 096,14*
275123000000	*DEPOTS & CAUT. VERSÉS - NEUILLY*	*1 619,00*	*0*	*1 619,00*	*1 619,00*
297500000000	*PROV. DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS*	*0*	*29 955,96*	*(29 955,96)*	*(29 955,96)*
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		**48 149 072,94**	**8 311 180,02**	**39 837 892,92**	**36 528 326,55**
STOCKS ET EN COURS					
Marchandises		**2 090 805,10**	**289 000,00**	**1 801 805,10**	**1 603 263,05**
370100000000	*STOCKS CERCUEILS*	*287 476,50*	*0*	*287 476,50*	*283 543,92*
370150000000	*STOCKS CAPITONS*	*105 221,25*	*0*	*105 221,25*	*77 058,60*
370200000000	*STOCKS ACCESSOIRES (HORS CAPITONS)*	*11 924,00*	*0*	*11 924,00*	*5 812,42*
370300000000	*STOCKS ARTICLES FUNERAIRES*	*940 821,26*	*0*	*940 821,26*	*876 481,10*
370400000000	*STOCKS MONUMENTS*	*551 441,65*	*0*	*551 441,65*	*469 823,22*
370450000000	*HORS STOCKS MONUMENTS*	*550,00*	*0*	*550,00*	*0*
370500000000	*STOCKS CAVEAUX*	*13 921,90*	*0*	*13 921,90*	*7 234,60*
370600000000	*STOCKS URNES*	*142 612,29*	*0*	*142 612,29*	*136 698,29*
370700000000	*STOCKS EMBLEMES*	*36 836,25*	*0*	*36 836,25*	*23 020,90*
397000000000	*PROV. DEPREC. MARCHANDISES*	*0*	*289 000,00*	*(289 000,00)*	*(276 410,00)*
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES EN COURS					
Avances et acomptes versés sur commandes		**512 790,66**	**0**	**512 790,66**	**1 624 712,09**
409000000000	*ACOMPTE FOURNISSEUR / COMMANDE*	*512 790,66*	*0*	*512 790,66*	*1 624 712,09*
CREANCES					
Clients et comptes rattachés		**8 257 500,78**	**1 333 071,00**	**6 924 429,78**	**6 452 625,96**
411000000000	*CLIENTS DIVERS*	*177 851,35*	*0*	*177 851,35*	*188 918,92*
411001000000	*CLIENTS REBILLON CHAMPIGNY (TUP)*	*0*	*0*	*0*	*446,86*
411002000000	*CLIENTS RSF (TUP)*	*0*	*0*	*0*	*1 748,57*
411100000000	*COLLECTIF CLIENTS*	*1 279 948,29*	*0*	*1 279 948,29*	*2 577 321,24*
4111LEP00000	*CLIENTS TUP PFML92*	*132 428,75*	*0*	*132 428,75*	*132 428,75*
411500000000	*COLLECTIF CLIENTS INTER-SOCIETE*	*651 430,77*	*0*	*651 430,77*	*227 688,66*
411900000000	*CONTREPARTIE AVANCES CLIENTS*	*3 307 426,95*	*0*	*3 307 426,95*	*1 833 398,71*
416000000000	*CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX*	*2 212 416,79*	*0*	*2 212 416,79*	*1 532 462,69*
416100000000	*COLLECTIF CLIENTS DOUTEUX*	*87 567,58*	*0*	*87 567,58*	*91 073,56*
4161ELO00000	*CLIENTS DOUTEUX TUP ELOMA*	*2 022,00*	*0*	*2 022,00*	*0*
418100000000	*CLIENTS FACTURES A ETABLIR*	*358 978,90*	*0*	*358 978,90*	*634 401,11*
418500000000	*CLIENTS GROUPE FACTURES A ETABLIR*	*47 429,40*	*0*	*47 429,40*	*138 904,80*
491000000000	*PROV. DEPREC. COMPTES CLIENTS*	*0*	*1 333 071,00*	*(1 333 071,00)*	*(906 167,91)*
Autres créances		**1 985 524,62**	**0**	**1 985 524,62**	**2 781 615,05**
401150000000	*FOURNISSEURS - RGLTS A IMPUTER*	*47 407,60*	*0*	*47 407,60*	*2 633,02*
409800000000	*FOURNISSEURS. RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR*	*26 809,78*	*0*	*26 809,78*	*9 529,78*
421000000000	*PERSONNEL REMUNERATIONS DUES*	*0*	*0*	*0*	*4 780,05*
421900000000	*PERSONNEL PAIES NEGATIVES*	*26 920,17*	*0*	*26 920,17*	*21 608,65*
425006000000	*AVANCE DUPUIS VIRGINIE*	*660,49*	*0*	*660,49*	*660,49*
425034000000	*AVANCE MARAT ISABELLE*	*2 899,10*	*0*	*2 899,10*	*2 899,10*
425200000000	*PERSONNEL AVANCES SUR FRAIS*	*5 350,47*	*0*	*5 350,47*	*102,11*
425201000000	*AVANCES PERMANENTES*	*1 800,00*	*0*	*1 800,00*	*1 800,00*
425202000000	*AVANCES PERMANANTES CEDRONE VALERIE*	*1 800,00*	*0*	*1 800,00*	*1 800,00*
425204000000	*AVANCES PERMANANTES PEREIRA FREDERIC*	*1 218,00*	*0*	*1 218,00*	*2 000,00*
425205000000	*AVANCES PERMANANTES JAAFARI RAOUL*	*800,00*	*0*	*800,00*	*800,00*
425206000000	*AVANCE PERMANENTE CHAPILLON [GFI]*	*200,00*	*0*	*200,00*	*200,00*
425207000000	*AVANCE PARMANENTE MR DAN ABDALIAH [GFI]*	*100,00*	*0*	*100,00*	*100,00*
425209000000	*AVANCES PERMANENTES M FERRE FRANCK*	*1 000,00*	*0*	*1 000,00*	*1 000,00*
425210000000	*AVANCES PREMANENTES DIDIER CLAUDE*	*400,00*	*0*	*400,00*	*400,00*
425668000000	*NOTES DE FRAIS - BRUNI SYLVAIN*	*674,15*	*0*	*674,15*	*674,15*
427000000000	*PERSONNEL OPPOSITIONS*	*5 109,95*	*0*	*5 109,95*	*0*
437310000000	*CAISSE RETRAITE KLESIA - LENA*	*5 822,96*	*0*	*5 822,96*	*5 822,96*
438701000000	*IJSS*	*62 344,73*	*0*	*62 344,73*	*75 274,26*
438702000000	*IJ PREVOYANCES*	*38 158,89*	*0*	*38 158,89*	*70 254,93*

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
443000000000	OPERATIONS PARTICULIERES AVEC L'ETAT	13 926,69	0	13 926,69	0
444900000000	CREDIT D'IMPOT CICE	135 752,00	0	135 752,00	135 752,00
445620000000	TVA DEDUCTIBLES S/ IMMOBILISATIONS	2 139,33	0	2 139,33	8 451,34
445660000000	TVA DEDUCTIBLE A 19,60 % & 20%	286 756,22	0	286 756,22	313 963,00
445661000000	TVA DEDUCTIBLE A 5,50 % & 5%	2 036,46	0	2 036,46	91,15
445666000000	TVA DEDUCTIBLE A 7.00 % ET 10%	5 953,10	0	5 953,10	268,67
445681000000	TVA / DECAISSEMENT A 19,60 % & 20%	128 619,10	0	128 619,10	66 915,98
445685000000	TVA / DECAISSEMENT A 5,50 % & 5%	5 381,69	0	5 381,69	5 260,46
445686000000	TVA / DECAISSEMENT A 7% ET 10%	10 232,26	0	10 232,26	5 503,09
445688000000	TVA / DECAISSEMENT A 2,10 %	2 268,38	0	2 268,38	2 083,17
445689000000	TVA / DECAISSEMENT EXO	740,97	0	740,97	740,97
445713000000	T.V.A COLLECTEE A 20%	938,86	0	938,86	1 554,68
445714000000	T.V.A. COLLECTEE A 10%	309,23	0	309,23	59,73
445830000000	REMBOURSEMENT TAXES SUR LE CA	2 398,62	0	2 398,62	0
445860000000	TVA S/ FACTURES NON PARVENUES	577 855,89	0	577 855,89	1 083 319,23
445865000000	TVA SUR FNP	3 695,00	0	3 695,00	0
445871000000	TVA S/CONVOIS REGLES D'AVANCE	94 072,39	0	94 072,39	110 939,39
448700000000	ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	0	0	0	18 988,00
448710000000	ETAT PAR CVAE	0	0	0	101,00
4511FT000000	C/CT INTEGRATION FISCALE - FUNECAP TOPCO	0	0	0	333 096,00
4551WA000000	C/C WARGA	287 250,40	0	287 250,40	252 033,19
455300000000	C/CT CECILE AGOSTINI	0	0	0	553,27
455AGOST000	C/C AGOSTINI	0	0	0	12 137,62
455DOF000000	C/CT GROUPE DOFI	91 726,43	0	91 726,43	66 341,55
467000000000	DEBIT REBILLON SCHMIT PREVOST	1,00	0	1,00	1,00
467005000000	DEB / CRED LECREUX FRERES (MEDARD)	53 413,40	0	53 413,40	53 413,40
467040000000	DEB DIVERS TUP ACTION FUNERAIRE	12 690,89	0	12 690,89	0
467050000000	DIVERS - TUP MELDOISES	0	0	0	12 424,73
4670ASS00000	DEB / CRED ASSURANCES FUNECAP HOLDING	0	0	0	2 686,66
467103000000	SCI MC2 MARALDA - TUP MELDOISES	2 440,00	0	2 440,00	2 440,00
467110000000	DEBITEUR CREDITEUR GFI	579,00	0	579,00	579,00
467150000000	CREDIT REBILLON SCHMIT PREVOT	4 146,06	0	4 146,06	4 146,06
467160000000	ACOMPTE PERÇUS PAR ODYSSEE	0	0	0	370,15
4671ACT00000	TIERS TUP ACTION FUNERAIRE	1 530,28	0	1 530,28	33 161,40
4671LEC00000	TIERS TUP LECOURTOIS	20,00	0	20,00	0
4671ODY0000(	TIERS TUP CH ODYSSEE	29 017,92	0	29 017,92	47 957,31
467600000000	PF DIVERS	156,76	0	156,76	156,76
475100000000	CPTE DE REGULARISATION CONTRAT OF	0	0	0	3 785,59
DIVERS					
Valeurs mobilières de placement		**105 676,42**	**3 789,42**	**101 887,00**	**101 883,00**
503000000000	V.M.P. ACTIONS	7 676,42	0	7 676,42	7 676,42
503500000000	V.M.P. TITRES NON COTES	98 000,00	0	98 000,00	98 000,00
508000000000	AUTRES VALEURS MOB. ET CREANCES ASSIM.	0	0	0	(4,00)
590300000000	P.D.V.M.P. ACTIONS	0	3 789,42	(3 789,42)	(3 789,42)
Disponibilités		**6 831 197,81**	**0**	**6 831 197,81**	**2 870 699,66**
511200000000	CHEQUES EN ATTENTE	0	0	0	202,00
511201000000	CHEQUE A ENCAISSER PONTAULT CIMETIERE	0	0	0	600,00
511202000000	CHEQUE A ENCAISSER BRUANT	0	0	0	2 595,00
511203000000	CHEQUE A ENCAISSER JOINVILLE	1 776,30	0	1 776,30	12 682,28
511204000000	CHEQUE A ENCAISSER GAMBETTA	131,00	0	131,00	915,00
511205000000	CHEQUE A ENCAISSER BUTTES CHAUMONT	25 039,00	0	25 039,00	1 800,00
511207000000	CHEQUE A ENCAISSER MONTPARNASSE	10 441,16	0	10 441,16	9 317,80
511208000000	CHEQUE A ENCAISSER PERE LACHAISE	22 108,52	0	22 108,52	9 949,05
511209000000	CHEQUE A ENCAISSER SUCY VILLE	11 653,86	0	11 653,86	0
511210000000	CHEQUE A ENCAISSER LECOURBE	8 658,24	0	8 658,24	0
511211000000	CHEQUE A ENCAISSER MICHEL ANGE	1 160,00	0	1 160,00	0
511212000000	CHEQUE A ENCAISSER SAINT MAUR	16 175,80	0	16 175,80	10 485,00
511213000000	CHEQUE A ENCAISSER NEUILLY SUR SEINE	7 773,98	0	7 773,98	8 487,00
511214000000	CHEQUE A ENCAISSER NANTERRE	0	0	0	452,15
511215000000	CHEQUE A ENCAISSER PLAISANCE	7 227,75	0	7 227,75	2 267,91
511216000000	CHEQUE A ENCAISSER TAYSSEDRE	1 135,27	0	1 135,27	718,61

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
511217000000	CHEQUE A ENCAISSER MONTREUIL	9 966,04	0	9 966,04	10 569,90
511221000000	CHEQUE A ENCAISSER IVRY	476,40	0	476,40	0
511222000000	CHEQUE A ENCAISSER VINCENNES	1 650,00	0	1 650,00	2 363,17
511223000000	CHEQUE A ENCAISSER SUCY CIMETIERE	6 472,00	0	6 472,00	6 968,28
511224000000	CHEQUE A ENCAISSER ORMESSON	7 540,00	0	7 540,00	1 753,00
511226000000	CHEQUE A ENCAISSER NEVEUX	5 943,53	0	5 943,53	5 619,99
511227000000	CHEQUE A ENCAISSER CHAMPIGNY	37 693,93	0	37 693,93	9 561,40
511228000000	CHEQUE A ENCAISSER FUNERARIUM CHAMPIGNY	2 392,00	0	2 392,00	1 655,00
511229000000	CHEQUE A ENCAISSER LA VARENNE	4 930,00	0	4 930,00	5 234,61
511230000000	CHEQUE A ENCAISSER FONTENAY STALINGRAD	14 221,80	0	14 221,80	0
511231000000	CHEQUE A ENCAISSER BAGNOLET	17 818,72	0	17 818,72	1 001,78
511232000000	CHEQUE A ENCAISSER BOULOGNE	3 500,00	0	3 500,00	9 778,30
511233000000	CHEQUE A ENCAISSER VERSAILLES	0	0	0	3 905,00
511237000000	CHEQUE A ENCAISSER BONDY CENTRE	13 585,68	0	13 585,68	2 362,94
511238000000	CHEQUE A ENCAISSER BONDY NORD	2 233,00	0	2 233,00	2 955,60
511239000000	CHEQUE A ENCAISSER MONTREUIL GALILEE	4 028,80	0	4 028,80	4 300,00
511241000000	CHEQUE A ENCAISSER SAINT OUEN	291,00	0	291,00	57,00
511242000000	CHEQUE A ENCAISSER JOFFIN LABATIE	4 186,77	0	4 186,77	3 840,73
511243000000	CHEQUE A ENCAISSER PATRIMOINE	62 538,60	0	62 538,60	1 500,00
511244000000	CHEQUE A ENCAISSER LECREUX	6 708,54	0	6 708,54	0
511245000000	CHEQUE A ENCAISSER BOULOGNE - ROC ECLERC	35 579,46	0	35 579,46	23 785,49
511246000000	CHEQUE A ENCAISSER COLOMBES	37 858,38	0	37 858,38	6 943,34
511247000000	CHEQUE A ENCAISSER COURBEVOIE	10 196,18	0	10 196,18	39 261,50
511248000000	CHEQUE A ENCAISSER ISSY LES MOULINEAUX	1 186,02	0	1 186,02	2 260,13
511249000000	CHEQUE A ENCAISSER NANTERRE - CLEMENCEAU	25 317,86	0	25 317,86	29 700,97
511251000000	CHEQUE A ENCAISSER SURESNES	25 043,57	0	25 043,57	14 459,75
511253000000	CHEQUE A ENCAISSER LAGNY SUR MARNE	20 535,45	0	20 535,45	10 337,50
511254000000	CHEQUE A ENCAISSER PONTAULT PFPL	16 468,25	0	16 468,25	25 029,91
511255000000	CHEQUE A ENCAISSER CONFLANS STE HONORINE	5 774,82	0	5 774,82	31 163,64
511256000000	CHEQUE A ENCAISSER GISORS 27 CAPPEVILLE	11 004,58	0	11 004,58	7 038,41
511257000000	CHEQUE A ENCAISSER HERBLAY	13 766,16	0	13 766,16	17 662,00
511258000000	CHEQUE A ENCAISSER ISLE ADAM	16 392,56	0	16 392,56	13 215,95
511260000000	CHEQUE A ENCAISSER PERSAN	31 800,30	0	31 800,30	47 549,45
511261000000	CHEQUE A ENCAISSER PONTOISE - GISORS 95	70 966,57	0	70 966,57	63 097,89
511262000000	CHEQUE A ENCAISSER PONTOISE - PARC	32 790,12	0	32 790,12	30 142,32
511263000000	CHEQUE A ENCAISSER SARTROUVILLE	12 719,04	0	12 719,04	45 103,31
511264000000	CHEQUE A ENCAISSER DAMMARIE LES LYS	51 461,24	0	51 461,24	39 332,12
511265000000	CHEQUE A ENCAISSER FONTAINEBLEAU	13 868,65	0	13 868,65	27 176,97
511266000000	CHEQUE A ENCAISSER LONGJUMEAU	33 110,72	0	33 110,72	6 567,60
511267000000	CHEQUE A ENCAISSER MONTEREAU	33 437,63	0	33 437,63	29 614,80
511268000000	CHEQUE A ENCAISSER ST GERMAIN LES ARPAJ	39 631,61	0	39 631,61	44 226,30
511272000000	CHEQUE A ENCAISSER PARIS 20 - RONDEAUX	13 162,28	0	13 162,28	9 637,05
511273000000	CHEQUE A ENCAISSER PARIS 13 - MOULINET	6 448,01	0	6 448,01	2 858,00
511274000000	CHEQUE A ENCAISSER PARIS 18 - ORDENER	2 822,88	0	2 822,88	0
511275000000	CHEQUE A ENCAISSER BONDY GFI	59 359,28	0	59 359,28	60 307,16
511276000000	CHEQUE A ENCAISSER CRETEIL (GFI)	36 616,47	0	36 616,47	55 446,01
511277000000	CHEQUE A ENCAISSER MENILMONTANT (GFI)	14 834,34	0	14 834,34	1 727,60
511278000000	CHEQUE A ENCAISSER IVRY SUR SEINE (GFI)	4 222,00	0	4 222,00	6 357,06
511279000000	CHEQUE A ENCAISSER LIVRY GARGAN (GFI)	17 369,40	0	17 369,40	2 826,02
511280000000	CHEQUE A ENCAISSER PORT ROYAL (GFI)	23 280,29	0	23 280,29	5 124,80
511282000000	CHEQUE A ENCAISSER CLAMART TRIVAUX (AFF)	15 783,23	0	15 783,23	34 902,90
511283000000	CHEQUE A ENCAISSER CLAMART EGLISE (AFF)	0	0	0	5 916,49
511284000000	CHEQUE A ENCAISSER VILLEJUIF (AFG)	13 235,15	0	13 235,15	10 259,18
511285000000	CHEQUE A ENCAISSER MONTROUGE	3 573,80	0	3 573,80	0
511286000000	CHEQUE A ENCAISSER PARIS 12 - ROC ECLERC	14 387,25	0	14 387,25	5 355,79
511287000000	CHEQUE A ENCAISSER ASNIERES PFPL	1 565,50	0	1 565,50	8 218,07
511288000000	CHEQUE A ENCAISSER COURBEVOIE PFPL	9 081,72	0	9 081,72	10 583,92
511290000000	CHEQUE A ENCAISSER SAINT PAUL 10 (AGOST)	(650,89)	0	(650,89)	84,91
511291000000	CHEQUE A ENCAISSER BELGRAND 20 (AGOSTI)	27 016,71	0	27 016,71	30 702,85
511292000000	CHEQUES A ENCAISSER CORBEIL - ROC ECLERC	18 484,19	0	18 484,19	8 918,77
511293000000	CHEQUES A ENCAISSER FUNE PONTAULT COMBA	93 870,77	0	93 870,77	33 469,23

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
511294000000	CHEQUES A ENCAISSER NEUILLY SUR MARNE	43 303,44	0	43 303,44	31 896,49
511295000000	CHEQUE A ENCAISSER VERSAILLES (ODYSSEE)	21 412,80	0	21 412,80	(100 341,77)
511296000000	CHEQUE A ENCAISSER ST GERM EN LAYE (ODY)	19 459,97	0	19 459,97	(23 286,19)
511297000000	CHEQUE A ENCAISSER FONTENAY (ODYSSEE)	0	0	0	(31 513,61)
511298000000	CHEQUE A ENCAISSER LE CHESNAY (ODYSSEE)	16 803,86	0	16 803,86	17 592,17
5112CL000000	CHEQUES EN ATTENTE CHELLES	19 270,20	0	19 270,20	0
5112LY000000	CHEQUES EN ATTENTE LAGNY	14 355,45	0	14 355,45	0
5112ME000000	CHEQUES EN ATTENTE MEAUX	6 643,00	0	6 643,00	0
511AGE000000	CHEQUE EN ATTENTE MANTE LA JOLIE "ELOMA"	43 090,05	0	43 090,05	0
511BAX000000	CHEQUES A ENCAISSER BAGNEUX "FLOURY"	13 979,82	0	13 979,82	0
511BON000000	CHEQUES A ENCAISSER BONNEUIL	2 027,00	0	2 027,00	2 382,00
511BRU000000	CHEQUES A ENCAISSER BRUNOY	20 680,60	0	20 680,60	18 173,58
511CHL000000	CHEQUE A ENCAISSER CHAMPIGNY - LENA (ROC	11 003,70	0	11 003,70	19 172,10
511LEP000000	CHEQUE A ENCAISSER LEVALLOIS PERRET	(52 759,40)	0	(52 759,40)	(39 704,37)
511LIM000000	CHEQUES A ENCAISSER LIMEIL BREVANNES	4 000,00	0	4 000,00	14 777,46
511LKB000000	CHEQUES A ENCAISSER LE KREMLIN "FLOURY"	1 000,00	0	1 000,00	0
511MAU000000	CHEQUES A ENCAISSER MAUREPAS	13 545,59	0	13 545,59	0
511ML1000000	CHEQUE A ENCAISSER CHELLES (MELDOISE)	15 936,30	0	15 936,30	7 793,05
511ML2000000	CHEQUE A ENCAISSER MEAUX (MELDOISE)	29 748,48	0	29 748,48	2 829,28
511ML3000000	CHEQUE A ENCAISSER MOUROUX (MELDOISE)	2 259,33	0	2 259,33	2 074,00
511ML4000000	CHEQUE A ENCAISSER MONTFERMEIL (MELDOISE	16 117,94	0	16 117,94	6 593,78
511O96000000	CHEQUE A ENCAISSER VERT SAINT DENIS	27 654,16	0	27 654,16	0
511O97000000	CHEQUE A ENCAISSER PARIS 16 MURAT	10 504,00	0	10 504,00	2 560,89
511P13000000	CHEQUES A ENCAISSER PARIS 13 "FLOURY"	15 086,66	0	15 086,66	0
511POI000000	CHEQUE EN ATTENTE DE POISSY "ELOMA"	15 599,26	0	15 599,26	0
511QSS000000	CHEQUES A ENCAISSER QUINCY SOUS SENART	22 446,51	0	22 446,51	4 403,70
511SAR000000	CHEQUE A ENCAISSER SARCELLES	23 237,22	0	23 237,22	0
511VAA000000	CHEQUE A ENCAISSER ARGENTEUIL - ROC	57 795,65	0	57 795,65	21 988,15
511VER000000	CHEQUE EN ATTENTE DE VERNON "ELOMA"	3 752,21	0	3 752,21	0
511YER000000	CHEQUES A ENCAISSER YERRES	15 355,66	0	15 355,66	13 271,11
512100000000	CREDIT DU NORD 14051900200 90(G.F.I)	0	0	0	18 382,97
512102000000	CIC VILLEJUIF (AFG)	53 341,88	0	53 341,88	54 104,68
512103000000	CREDIT DU NORD (AGOSTINI)	105 564,06	0	105 564,06	107 189,16
512104000000	BANQUE POPULAIRE (AGOSTINI)	0	0	0	49 191,52
512200000000	LCL 0000466260X (FIDF)	51 172,80	0	51 172,80	0
512406000000	CREDIT AGRICOLE PF CHAMPIGNY - ROC-LENA	0	0	0	260 422,05
512800000000	BNP PARIBAS 00010630037 (FIDF)	2 938 478,88	0	2 938 478,88	182 089,43
512830000000	BANQUE CIC PRO PFML92	0	0	0	875,49
512AG1000000	BANQUE CAIXA	185 754,09	0	185 754,09	0
512ANY000000	BANQUE LLOYD CARTES ANYTIME	8 125,85	0	8 125,85	6 072,82
512BA1000000	B.P. RIVES DE PARIS	521 252,72	0	521 252,72	0
512BA2000000	SOCIETE GENERALE	63 347,84	0	63 347,84	0
512ES1000000	BPO PRINCIPAL ESPRIT FUNERAIRE	225 478,23	0	225 478,23	0
512GM1000000	BANQUE CAISSE D'EPARGNE "GMPF"	45 268,93	0	45 268,93	9 594,32
512GMP00000	*BANQUE CREDIT AGRICOLE "GMPF"	74 307,66	0	74 307,66	111 328,02
512LEP000000	BANQUE CIC LEVALLOIS PERRET	10 522,27	0	10 522,27	21 201,40
512ML1000000	BANQUE CIC CHELLES	18 606,11	0	18 606,11	281 866,18
512ML2000000	BANQUE CIC MEAUX	34 413,68	0	34 413,68	195 219,22
512ML3000000	BANQUE CIC MOUROUX	0	0	0	111 209,28
512ML4000000	BANQUE CIC MONTFERMEIL	0	0	0	224 563,63
512NEF000000	BANQUE CAISSE D'EPARGNE "NEF"	17 071,77	0	17 071,77	6 463,13
512NLT000000	BANQUE NOUVEAU CM LECOURTOIS	0	0	0	5 398,61
512OD1000000	BANQUE CIC "00020191801" ODYSSEE	152 353,51	0	152 353,51	247 330,62
512OD2000000	BANQUE SG "00026200109" ODYSSEE	6 264,95	0	6 264,95	8 815,88
512POI000000	BNP PARIBAS POISSY	185 215,24	0	185 215,24	0
512VEX000000	BNP PARIBAS VERNON	428 629,37	0	428 629,37	0
530100000000	CAISSE CRETEIL (GFI)	126,47	0	126,47	212,78
530200000000	CAISSE MENILMONTANT (GFI)	31,00	0	31,00	62,13
530350000000	CAISSE PORT ROYAL (GFI)	308,00	0	308,00	68,00
530400000000	CAISSE LIVRY GARGAN (GFI)	97,60	0	97,60	51,07
530600000000	CAISSE IVRY SUR SEINE (GFI)	149,40	0	149,40	137,00

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
530800000000	CAISSE BONDY (GFI)	28,50	0	28,50	107,60
531010000000	CAISSE PONTAULT CIMETIERE	0	0	0	150,05
531030000000	CAISSE BRUANT	88,28	0	88,28	105,03
531071000000	CAISSE JOINVILLE	78,15	0	78,15	81,60
531081000000	CAISSE GAMBETTA	191,82	0	191,82	437,12
531090000000	CAISSE BUTTES CHAUMONT	50,96	0	50,96	85,94
5310B1000000	CAISSE CLAMART - PORTE DE TRIVAUX	418,87	0	418,87	6,07
5310B2000000	CAISSE CLAMART - EGLISE	129,42	0	129,42	93,87
5310B3000000	CAISSE VILLEJUIF	141,56	0	141,56	48,42
531110000000	CAISSE MONTPARNASSE	361,97	0	361,97	336,44
531120000000	CAISSE PERE LACHAISE	92,10	0	92,10	257,18
531130000000	CAISSE SUCY VILLE	43,70	0	43,70	32,70
531150000000	CAISSE LECOURBE	41,12	0	41,12	97,12
531160000000	CAISSE MICHEL - ANGE	517,87	0	517,87	356,71
531170000000	CAISSE ST MAUR	180,00	0	180,00	186,08
531200000000	CAISSE NEUILLY SUR SEINE	526,91	0	526,91	145,41
531220000000	CAISSE PATRIMOINE	10,78	0	10,78	164,81
531270000000	CAISSE PLAISANCE	56,13	0	56,13	40,93
531280000000	CAISSE TAYSSEDRE	24,37	0	24,37	24,37
531300000000	CAISSE MONTREUIL	149,67	0	149,67	140,16
531420000000	CAISSE IVRY	389,60	0	389,60	447,90
531430000000	CAISSE VINCENNES	53,89	0	53,89	71,69
531440000000	CAISSE SUCY CIMETIERE	70,39	0	70,39	132,99
531450000000	CAISSE ORMESSON	183,19	0	183,19	65,69
531460000000	CAISSE THIAIS	185,00	0	185,00	185,00
531470000000	CAISSE NEVEUX	93,99	0	93,99	416,91
531480000000	CAISSE CHAMPIGNY	218,48	0	218,48	123,54
531490000000	CAISSE FUNERARIUM DE CHAMPIGNY	9,39	0	9,39	3,39
531560000000	CAISSE LA VARENNE SAINT HILAIRE	51,61	0	51,61	127,73
531600000000	CAISSE FONTENAY STALINGRAD	214,82	0	214,82	70,61
531700000000	CAISSE BAGNOLET	136,38	0	136,38	296,03
531850000000	CAISSE VERSAILLES	152,11	0	152,11	152,11
531900000000	CAISSE BOULOGNE	86,64	0	86,64	87,55
531910000000	CAISSE BONDY CENTRE	9,94	0	9,94	60,38
531920000000	CAISSE BONDY NORD	173,82	0	173,82	102,36
531930000000	CAISSE MONTREUIL GALILEE	27,08	0	27,08	3,72
531950000000	CAISSE SAINT OUEN	101,63	0	101,63	148,12
531960000000	CAISSE JOFFIN LABATIE	124,22	0	124,22	83,00
531970000000	CAISSE LECREUX	495,08	0	495,08	204,99
531990000000	CAISSE DEPOT MONTREUIL	376,70	0	376,70	376,70
531A01000000	CAISSE NANTERRE - CLEMENCEAU	51,28	0	51,28	53,81
531A02000000	CAISSE BOULOGNE (ROC)	100,06	0	100,06	85,65
531A03000000	CAISSE COLOMBES	180,84	0	180,84	87,20
531A04000000	CAISSE ISSY-LES-MOULINEAUX	106,06	0	106,06	189,66
531A05000000	CAISSE PUTEAUX	50,72	0	50,72	50,72
531A06000000	CAISSE SURESNES	37,53	0	37,53	18,83
531A07000000	CAISSE COURBEVOIE ROC	86,55	0	86,55	18,25
531A08000000	CAISSE COURBEVOIE PFPL	120,64	0	120,64	46,96
531A09000000	CAISSE ASNIERES PFPL	136,41	0	136,41	163,27
531AGE000000	CAISSE MANTES LA JOLIE "ELOMA"	50,09	0	50,09	0
531BAX000000	CA1-CAISSE BAGNEUX "FLOURY"	146,56	0	146,56	0
531BON000000	CAISSE BONNEUIL "GMPF"	152,23	0	152,23	1 106,23
531BRU000000	CAISSE BRUNOY "GMPF"	37,80	0	37,80	55,96
531BSL000000	CAISSE LIMEIL BREVANNES	278,99	0	278,99	72,04
531CHE000000	CAISSE LE CHESNAY "ODYSSEE"	105,62	0	105,62	32,00
531CHL000000	CAISSE CHAMPIGNY LENA ROC	25,70	0	25,70	49,64
531CHS000000	CAISSE CHELLES ESPRIT FUNERAIRE	234,70	0	234,70	0
531FLF000000	CAISSE FONTENAY LE FLEURY "ODYSSEE"	62,71	0	62,71	43,90
531FPC000000	CAISSE FUNERARIUM PONTAULT COMBAULT	313,02	0	313,02	207,97
531L02000000	CAISSE CONFLANS STE HONORINE	71,11	0	71,11	70,39
531L03000000	CAISSE PONTOISE - PARC	32,86	0	32,86	4,46

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
531L04000000	CAISSE ISLE ADAM	10,83	0	10,83	4,47
531L05000000	CAISSE PERSAN	16,74	0	16,74	118,78
531L06000000	CAISSE PONTOISE - GISORS W 95	33,91	0	33,91	66,21
531L08000000	CAISSE HERBLAY	61,01	0	61,01	33,99
531L15000000	CAISSE SARTROUVILLE	33,01	0	33,01	134,01
531L16000000	CAISSE GISORS 27 - CAPPEVILLE	62,82	0	62,82	23,95
531LAY000000	CAISSE LAGNY ESPRIT FUNERAIRE	116,02	0	116,02	0
531LEP000000	CAISSE LEVALLOIS-PERRET	110,86	0	110,86	49,20
531LKB000000	CAISSE KREMLIN-BICETRE "FLOURY"	47,77	0	47,77	0
531M01000000	CAISSE DAMMARIE-LES-LYS	63,32	0	63,32	240,68
531M02000000	CAISSE MONTEREAU	243,41	0	243,41	303,51
531M03000000	CAISSE FONTAINEBLEAU	288,71	0	288,71	282,49
531M04000000	CAISSE LONGJUMEAU	65,25	0	65,25	160,92
531M05000000	CAISSE SAINT-GERMAIN-LES-ARPAJON	205,57	0	205,57	67,96
531MAU00000(	CAISSE MAUREPAS	72,40	0	72,40	0
531MEA00000(	CAISSE MEAUX ESPRIT FUNERAIRE	159,65	0	159,65	0
531ML1000000	CAISSE CHELLES ROC	39,09	0	39,09	431,99
531ML2000000	CAISSE MEAUX ROC	995,60	0	995,60	2 428,82
531ML3000000	CAISSE MOUROUX ROC	76,99	0	76,99	2 047,53
531ML4000000	CAISSE MONTFERMEIL ROC	51,27	0	51,27	290,13
531MRO00000(	CAISSE MONTROUGE	157,63	0	157,63	2,27
531NSM00000(	CAISSE NEUILLY SUR MARNE LECOURTOIS	235,18	0	235,18	342,63
531O13000000	CAISSE PARIS 13 - MOULINET	109,31	0	109,31	114,31
531O15000000	CAISSE PARIS 15 - CONVENTION	222,51	0	222,51	107,51
531O20000000	CAISSE PARIS 20 - RONDEAUX	165,26	0	165,26	271,39
531O96000000	CAISSE VERT ST DENIS	298,25	0	298,25	0
531O97000000	CAISSE PARIS ROC 16 MURAT	130,75	0	130,75	118,20
531OLE00000(	CAISSE ROC PARIS 12	5,21	0	5,21	13,21
531P10000000	CAISSE SAINT VINCENT DE PAUL 10 (AGOSTI)	146,00	0	146,00	29,89
531P13000000	CAISSE PARIS "FLOURY"	56,71	0	56,71	0
531P20000000	CAISSE BELGRAND 20 (AGOSTINI)	80,13	0	80,13	568,14
531POI000000	CAISSE POISSY "ELOMA"	83,40	0	83,40	0
531QSS00000(	CAISSE QUINCY S/SENART	1 446,67	0	1 446,67	365,87
531R01000000	CAISSE PARIS 18 - ORDENER	264,15	0	264,15	55,09
531S02000000	CAISSE LAGNY-SUR-MARNE	21,03	0	21,03	15,02
531S03000000	CAISSE PONTAULT-COMBAULT (PFPL)	179,83	0	179,83	42,15
531SAR00000(	CAISSE SARCELLES	63,56	0	63,56	0
531SGL00000(	CAISSE ST GERMAIN EN LAYE "ODYSSEE"	70,00	0	70,00	47,00
531VAA00000(	CAISSE ARGENTEUIL - ROC	71,47	0	71,47	56,75
531VAI000000	CAISSE CORBEIL - ESSONNES	221,59	0	221,59	342,50
531VES00000(	CAISSE VERSAILLES "ODYSSEE"	146,44	0	146,44	115,06
531VEX00000(	CAISSE VERNON "ELOMA"	3 262,00	0	3 262,00	0
531YER00000(	CAISSE YERRES "GMPF"	317,87	0	317,87	218,20
Charges constatées d'avance		**55 499,58**	**0**	**55 499,58**	**80 655,87**
486000000000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	55 499,58	0	55 499,58	80 655,87
TOTAL ACTIF CIRCULANT		**19 838 994,97**	**1 625 860,42**	**18 213 134,55**	**15 515 454,68**
TOTAL BILAN ACTIF		**67 988 067,91**	**9 937 040,44**	**58 051 027,47**	**52 043 781,23**

BILAN PASSIF

	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	**6 991 744,00**	**6 991 744,00**
101000000000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL	*6 991 744,00*	*6 991 744,00*
Primes d'émission, de fusion, d'apport	**1 622 979,47**	**1 622 979,47**
104200000000 PRIMES DE FUSION	*1 622 979,47*	*1 622 979,47*
Report à nouveau	**(8 312 224,41)**	**(6 350 589,61)**
119000000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	*(8 312 224,41)*	*(6 350 589,61)*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**(6 841 152,80)**	**(1 961 634,80)**
CAPITAUX PROPRES	**(6 538 653,74)**	**302 499,06**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	**199 000,00**	**70 000,00**
151100000000 PROVISIONS POUR LITIGES	*199 000,00*	*70 000,00*
Provisions pour charges	**457 000,00**	**560 000,00**
158400000000 PROVISIONS ENGAGEMENTS A TERME	*457 000,00*	*560 000,00*
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**656 000,00**	**630 000,00**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**61 658,01**	**73 014,69**
164310000000 EMPRUNT TRAVAUX LAGNY - JBBC	*11 258,06*	*0*
164320000000 EMPRUNTS TRAVAUX CHELLES È JBBC	*41 046,35*	*0*
512200000000 LCL 0000466260X (FIDF)	*0*	*73 014,69*
512830000000 BANQUE CIC PRO PFML92	*27,00*	*0*
512ES2000000 BPO TIERS ESPRIT FUNERAIRE	*9 326,60*	*0*
Emprunts et dettes financières divers	**47 057 776,43**	**28 986 114,83**
4512FH000000 C/CT CONV.TRESORERIE - FUNECAP HOLD.	*4 085 254,71*	*1 502 531,38*
4551FH000000 C/CT FUNECAP HOLDING	*38 946 809,16*	*23 267 336,29*
4551GR000000 GROUPE ROC ECLERC [GFI]	*0*	*234 158,34*
4551RA000000 ROC ACQUISITION [GFI]	*3 981 827,96*	*3 935 390,35*
455OUEST000 C/CT FUNECAP OUEST	*3 758,15*	*733,56*
455PFML00000 C/C PFML 92	*40 126,45*	*42 155,33*
456100000000 ASSOCIES COMPTES D'APPORT EN SOCIETE	*0*	*3 809,58*
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**4 436 979,53**	**3 124 617,58**
419100000000 CLIENTS AVANCES S/ COMMANDES REBILLON	*3 307 426,95*	*1 837 313,04*
419110000000 CONTRAT REGLES D'AVANCE OF	*923 379,98*	*1 071 742,88*
419120000000 CONTRAT REGLES D'AVANCE POP	*34 048,42*	*38 169,89*
419130000000 CRA DECEDES EN DESHERENCE OF	*125 508,36*	*125 508,36*
419140000000 CONTRATS REGLES D'AVANCE PFN/RSP	*46 615,82*	*46 615,82*
419200000000 CONTRATS REGLES D'AVANCE ORMESSON	*0*	*4 750,00*
419300000000 CONTRAT ENT. BAGNOLET FILHATRE	*0*	*517,59*
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**7 156 881,03**	**15 271 280,20**
401000000000 COLLECTIF FOURNISSEURS	*2 750 450,39*	*812 212,67*
401100000000 COLLECTIF FOURNISSEURS	*0*	*204,00*
401500000000 COLLECTIF FOURNISSEURS INTER-SOCIETE	*382 104,61*	*5 040 281,66*
401ACPT00000 CONTREPARTIE FOURNISSEURS DEBITEURS	*511 379,01*	*1 624 712,09*
408100000000 FOURNISSEURS HG FNP IMMOBILIER (LOYER,TF)	*41 090,63*	*557 511,41*
408110000000 FOURNISSEURS HG FNP PUB, VOYAGE, DEPLACE	*53 112,00*	*0*
408120000000 FOURNISSEURS HG FNP VEHICULES	*1 564,89*	*0*
408130000000 FRS HG FNP ACHAT MAT 1ÈRE, PT EQUIP., FOURN	*9 357,92*	*0*
408140000000 FRS HG FNP ENTRETIEN IMMOB., DECHETS, MAINT	*19 271,06*	*0*
408150000000 FOURNISSEURS GPE FACTURES NON PARVENUES	*1 676 549,62*	*5 215 563,49*
408155000000 FOURNISSEURS GROUPE FNP IMMOBILIER (LOYE	*21 177,12*	*0*
408160000000 FOURNISSEURS HG FNP EAU, ELECTRICITE, TELE	*51 850,91*	*0*
408170000000 FOURNISSEURS HG FNP COMMISSIONS, HONORA	*141 116,21*	*0*
408180000000 FRS FNP CDES ET SS-TRAITANCES AUTOMATIQU	*1 432 785,47*	*2 020 794,88*
408190000000 FOURNISSEURS HG FNP LOCATION, CREDIT-BAIL	*24 662,70*	*0*
408200000000 FOURNISSEURS HG FNP AUTRES	*40 408,49*	*0*

BILAN PASSIF

		12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020	12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019
Dettes fiscales et sociales		**3 538 434,73**	**2 617 729,07**
421000000000	*PERSONNEL REMUNERATIONS DUES*	*5 231,60*	*0*
422000000000	*COMITES D'ENTREPRISE, D ETABLISSEMENT*	*18 637,57*	*8 360,60*
425000000000	*AVANCES & ACOMPTES AU PERSONNEL*	*0*	*35 995,66*
425658000000	*NOTES DE FRAIS - PEREIRA FREDERIC*	*0*	*37,51*
427000000000	*PERSONNEL OPPOSITIONS*	*0*	*671,45*
428200000000	*DETTES PROVISIONS CONGES A PAYER & RTT*	*788 815,16*	*640 345,82*
428210000000	*DETTES PROVISIONS CONGES A PAYER CET*	*88 130,28*	*201 169,00*
428600000000	*PERSONNEL AUTRES CHARGES A PAYER*	*546 536,00*	*0*
431000000000	*URSSAF*	*399 494,03*	*280 822,35*
437000000000	*AUTRES ORGANISMES SOCIAUX*	*18 112,10*	*18 112,10*
437020000000	*A.P.G.I.S.*	*114,73*	*114,73*
437040000000	*MUTUELLE - ELOMA*	*2 295,44*	*0*
437200000000	*MUTUELLE - PREVOYANCE HENNER*	*120 818,41*	*62 556,67*
437300000000	*MALAKOFF MEDERIC - RETRAITES*	*123 535,42*	*97 021,74*
437340000000	*CAISSE RET COMPLT D&O - AFP*	*1 026,96*	*0*
437400000000	*PREVOYANCE*	*640,22*	*640,22*
437500000000	*MALAKOFF MEDERIC - PREVOYANCE C&NC*	*49 966,62*	*23 860,07*
437510000000	*MALAKOFF MEDERIC - AFP*	*44,58*	*0*
437600000000	*MALAKOFF MEDERIC - MUTUELLE C&NC*	*373,50*	*0*
437810000000	*TICKETS RESTAURANTS*	*13 818,61*	*22 933,38*
438200000000	*CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER*	*311 291,82*	*250 796,40*
438210000000	*CHARGES SOCIALES S/PROV CP CET*	*35 252,10*	*90 708,00*
438600000000	*CHARGES A PAYER PROV PRIMES*	*246 621,50*	*0*
438620000000	*CHARGES A PAYER - EFFORT CONSTRUCTION*	*0*	*38 736,22*
442100000000	*RETENUE A LA SOURCE*	*39 294,24*	*35 879,60*
444000000000	*IMPOTS SUR LES BENEFICES*	*1 945,00*	*1 945,00*
445510000000	*TVA A DECAISSER*	*162 426,00*	*268 433,00*
445661100000	*TVA DEDUCTIBLE A 2,10 %*	*185,21*	*0*
445800000000	*TAXES SUR CA A REGULAR. OU EN ATT.*	*35,48*	*35,48*
445870000000	*TVA S/ FACTURES A ETABLIR*	*72 620,17*	*133 511,36*
445880000000	*TVA A REGULARISER*	*0*	*54 070,62*
447000000000	*AUTRES IMPOTS ET TAXES*	*691,63*	*691,63*
447200000000	*TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER*	*102 539,86*	*0*
447300000000	*FORMATION PROFESSIONNELLE A PAYER*	*21 761,30*	*25 870,58*
447400000000	*TAXE EFFORT CONTRUCTION A PAYER*	*45 387,41*	*0*
448600000000	*ETAT - CHARGES A PAYER*	*224 282,06*	*234 721,86*
448610000000	*ETAT - CHARGES A PAYER CVAE*	*24 588,00*	*18 759,50*
448620000000	*ETAT - CHARGES A PAYER CET*	*71 921,72*	*70 928,52*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		**65 660,66**	**162 268,86**
404100000000	*COLLECTIF FOURNISSEURS IMMO*	*65 660,66*	*162 268,86*

DETTES DIVERSES			
Autres dettes		**1 602 413,35**	**856 132,23**
411950000000	*CLIENTS - VIREMENTS A AFFECTER*	*121 957,04*	*93 983,17*
411CLT000000	*CLIENTS TUP STYX DIVERS*	*0*	*9 549,95*
419800000000	*CLIENTS RRR & AVOIRS A ACCORDER*	*43 892,10*	*0*
467004000000	*DEB/CRED ICA/PFS TIERS REGLES PAR PFR*	*3 809,58*	*0*
467009000000	*DEB.CRED COMPLT DE PRIX*	*208 000,00*	*78 000,00*
467020000000	*TIERS TUP JBBC FUNERAIRE*	*8 607,00*	*0*
4670ASS00000	*DEB / CRED ASSURANCES FUNECAP HOLDING*	*3 520,51*	*0*
467100000000	*COLLECTIF TIERS*	*1 170 436,75*	*631 736,52*
4671LEP00000	*TIERS TUP LEVALLOIS*	*30 256,84*	*31 045,84*
467210000000	*CARPA*	*1 093,23*	*976,45*
467220000000	*FRAIS AVANCES POUR FAMILLE - LENA*	*2 288,10*	*2 288,10*
468600000000	*DIVERS CHARGES A PAYER*	*8 552,20*	*8 552,20*
Produits constatés d'avance		**13 877,47**	**20 124,71**
487100000000	*PDTS CONST D'AVANCE P LACHAISE ENTRETIEN*	*13 877,47*	*20 124,71*
DETTES		**63 933 681,21**	**51 111 282,17**

TOTAL PASSIF			
TOTAL BILAN PASSIF		**58 051 027,47**	**52 043 781,23**

BILAN PASSIF

	12 mois **01/01/2020 - 31/12/2020**	12 mois **01/01/2019 - 31/12/2019**

COMPTE DE RESULTAT

	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020		12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019		Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	**21 373 084,59**	**0**	**18 855 571,98**	**0**	**2 517 512,61**	**13,35**
707100000000 VENTE CERCUEILS	8 784 583,82	0	6 941 889,35	0	1 842 694,47	26,54
707109000000 VENTE CERCUEILS EXO	83 788,64	0	69 231,52	0	14 557,12	21,03
707135000000 FOURNITURES DE CEREMONIE	59 372,90	0	106 441,92	0	(47 069,02)	(44,22)
707150000000 VENTES CAPITONS	1 104 608,23	0	974 369,80	0	130 238,43	13,37
707159000000 VENTES CAPITONS EXO	8 893,85	0	7 103,65	0	1 790,20	25,20
707200000000 VENTES ACCESSOIRES (HORS CAPITONS)	43 160,17	0	49 229,34	0	(6 069,17)	(12,33)
707209000000 VENTES ACCESSOIRES (HORS CAPITONS) EXO.	351,83	0	907,50	0	(555,67)	(61,23)
707250000000 VENTES EMBLEMES	224 102,50	0	200 705,64	0	23 396,86	11,66
707259000000 VENTES EMBLEMES EXO	3 502,67	0	3 905,83	0	(403,16)	(10,32)
707300000000 VENTE ARTICLES FUNERAIRES	1 141 666,07	0	1 140 104,42	0	1 561,65	0,14
707309000000 VENTE ARTICLES FUNERAIRES EXO	1 077,34	0	925,00	0	152,34	16,47
707400000000 VENTE MONUMENT	4 435 545,07	0	4 252 297,21	0	183 247,86	4,31
707420000000 VENTE COLOMBARIUM	37 271,36	0	31 023,80	0	6 247,56	20,14
707500000000 VENTE CAVEAUX	2 144 523,88	0	2 048 829,81	0	95 694,07	4,67
707520000000 VENTES HOUSSES	284 066,51	0	191 547,93	0	92 518,58	48,30
707529000000 VENTE HOUSSES EXO	68,00	0	0	0	68,00	-
707600000000 VENTE URNE	542 057,25	0	392 998,96	0	149 058,29	37,93
707707000000 VENTE FLEURS NATURELLES A 10%	680 553,54	0	699 247,69	0	(18 694,15)	(2,67)
707711000000 VENTE FLEURS NATURELLES A 20%	793 921,58	0	740 889,17	0	53 032,41	7,16
707820000000 VENTES SEMELLES, DALLES, TAMPONS	1 047 567,07	0	1 073 663,54	0	(26 096,47)	(2,43)
709710000000 RRR ACCORDES SUR VENTES DE CERCUEILS, AC	(47 597,69)	0	(69 013,99)	0	21 416,30	(31,03)
709711000000 RRR ACCORDES S/VTE FLEURS NATURELLES 20%	0	0	(16,25)	0	16,25	100,00)
709740000000 RRR ACCORDES SUR VENTES DE MONUMENTS	0	0	(709,86)	0	709,86	100,00)
Production vendue de services	**24 221 273,15**	**0**	**20 724 255,08**	**0**	**3 497 018,07**	**16,87**
706120000000 CHAMBRES FUNERAIRES	793 058,07	0	472 481,56	0	320 576,51	67,85
706130000000 PERSONNEL PORTEURS	3 501 235,97	0	2 751 014,69	0	750 221,28	27,27
706135000000 PERSONNEL MAITRE DE CEREMONIE	1 280 977,64	0	1 124 496,11	0	156 481,53	13,92
706142000000 OUVERTURES - FERMETURES	3 094 787,43	0	2 540 262,92	0	554 524,51	21,83
706150000000 SOINS SOMATIQUES	655 999,95	0	796 892,42	0	(140 892,47)	(17,68)
706155000000 TOILETTES	467 766,04	0	407 503,99	0	60 262,05	14,79
706160000000 IMPRESSIONS / FAIRE-PARTS	145 532,58	0	191 131,29	0	(45 598,71)	(23,86)
706170000000 MISE EN BIERE	483 495,22	0	125 862,83	0	357 632,39	284,14
706180000000 AUTRES SOINS	56 703,98	0	46 539,98	0	10 164,00	21,84
706210000000 CORBILLARD ET SON CHAUFFEUR	3 651 687,84	0	2 806 004,43	0	845 683,41	30,14
706219000000 SERVICES FUNERAIRES TRANSPORTS EXO	1 011,55	0	0	0	1 011,55	-
706220000000 TRANSPORT AVANT MEB (TSC)	1 550 643,62	0	1 386 666,61	0	163 977,01	11,83
706222000000 BRANCARDIER SUPPLEMENTAIRES	70 337,15	0	41 995,05	0	28 342,10	67,49
706230000000 TRANSPORT APRES MEB	971 193,89	0	968 337,95	0	2 855,94	0,29
706250000000 TRANSPORT & PEAGE	3 532,14	0	2 758,59	0	773,55	28,04
706300000000 DEMARCHES ET FORMALITES	2 407 567,04	0	2 017 586,98	0	389 980,06	19,33
706310000000 ORGANISATION	608 965,81	0	534 637,26	0	74 328,55	13,90
706319000000 DEMARCHES ET FORMALITES EXO	621,67	0	803,33	0	(181,66)	(22,61)
706330000000 FORMALITÉS APRES OBSÉQUES	51 641,62	0	102 895,39	0	(51 253,77)	(49,81)
706400000000 POSE MONUMENTS COMPLETS	42 230,13	0	3 681,28	0	38 548,85	047,16
706441000000 TVX DE RESTAURATION, D'ENTRETIEN, CASSE	225 006,54	0	248 499,90	0	(23 493,36)	(9,45)
706442000000 TVX DE RESTAURATION PATRIMOINE	348 356,98	0	365 284,05	0	(16 927,07)	(4,63)
706460000000 CREUSEMENTS - REBOUCHAGES	889 790,73	0	770 891,31	0	118 899,42	15,42
706470000000 DEMONTAGE - REMONTAGE MONUMENTS	220 071,34	0	235 752,18	0	(15 680,84)	(6,65)
706480000000 EXHUMATIONS	303 820,77	0	218 876,06	0	84 944,71	38,81
706550000000 CONTRAT D'ENTRETIEN	645 833,67	0	749 327,77	0	(103 494,10)	(13,81)
706600000000 GRAVURES	2 040 228,11	0	1 886 346,84	0	153 881,27	8,16
706800000000 AUTRES TRAVAUX DE CIMETIERE	773 862,84	0	786 232,24	0	(12 369,40)	(1,57)
706809000000 AUTRES TRAVAUX DE CIMETIERE EXO. - AUTO LIQ	62 196,00	0	0	0	62 196,00	-
708200000000 PRODUITS - COMMISSIONS CPO EXO	116,40	0	1 440,00	0	(1 323,60)	(91,92)
708300000000 PROD.ACTIV.ANNEXES - LOCATIONS ICO	37 952,95	0	1 746,19	0	36 206,76	073,47
708800000000 AUTRES PRODUITS D'ACTVITES ANNEXES	0	0	126,93	0	(126,93)	100,00)
709600000000 RRR ACCORDES SUR PREST. DE SERVICES	(1 164 952,52)	0	(861 821,05)	0	(303 131,47)	35,17
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**45 594 357,74**	**0**	**39 579 827,06**	**0**	**6 014 530,68**	**15,20**
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	**1 624 505,50**	**0**	**1 077 061,14**	**0**	**547 444,36**	**50,83**

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020		12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019		Variation	%
781730000000	REP. PROV. P/ DEPREC. STOCK & EN-COURS	294 190,00	0	250 150,00	0	44 040,00	17,61
781740000000	REP. PROV. P/ DEPREC. CLIENTS	936 345,42	0	0	0	936 345,42	-
781780000000	REP. PROV. P/ DEPREC. CREANCES	0	0	644 724,41	0	(644 724,41)	100,00)
791400000000	TRANSF. CHARG. AVANTAGES EN NATURE	33 597,80	0	28 986,87	0	4 610,93	15,91
791410000000	TRANSF. CHARG. RECLASS. INDEMN LICENC.	20 241,01	0	32 517,34	0	(12 276,33)	(37,75)
791420000000	TRANSF. CHARG. RECLASS. INDEMN RETRAITE	96 891,69	0	51 682,75	0	45 208,94	87,47
791430000000	TRANSF. CHARG. SUBVENTIONS RH	2 500,00	0	0	0	2 500,00	-
791450000000	TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FORMATION	0	0	1,63	0	(1,63)	100,00)
791500000000	TRANSF.CH.EXPL.-REFACT TAXE FONCIERE ICO	0	0	0,03	0	(0,03)	100,00)
791520000000	TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FRAIS PERSONNEL	208 003,58	0	63 519,06	0	144 484,52	227,47
791530000000	TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FRAIS DEPLACEMENT	212,00	0	0	0	212,00	-
791560000000	PARTICIPATION FRAIS CHALLENGE PREVOYANCE	30 312,00	0	0	0	30 312,00	-
791600000000	TRANSF. CHARG. REMBOURSEMENTS ASSURANC	2 212,00	0	5 479,05	0	(3 267,05)	(59,63)
Autres produits		**50 908,31**	**0**	**30 449,75**	**0**	**20 458,56**	**67,19**
753000000000	JETONS DE PRESENCE & REM. ADMINIST.	0	0	1 327,50	0	(1 327,50)	100,00)
758100000000	ECARTS DE REGLEMENT PROFIT	50 908,31	0	29 122,25	0	21 786,06	74,81
PRODUITS D'EXPLOITATION		**47 269 771,55**	**0**	**40 687 337,95**	**0**	**6 582 433,60**	**16,18**
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats de marchandises		**6 677 371,66**	**0**	**5 790 867,70**	**0**	**886 503,96**	**15,31**
607100000000	ACHATS CERCUEILS	3 026 531,55	0	2 452 808,59	0	573 722,96	23,39
607150000000	ACHATS CAPITONS	297 292,36	0	315 807,77	0	(18 515,41)	(5,86)
607200000000	ACHATS ACCESSOIRES (HORS CAPITONS)	33 276,11	0	100 072,34	0	(66 796,23)	(66,75)
607210000000	ACHATS EMBLEMES	58 959,87	0	40 558,13	0	18 401,74	45,37
607220000000	ACHATS HOUSSE	18 034,10	0	4 316,33	0	13 717,77	317,81
607310000000	ACHATS IMPRIMERIE, FAIRE-PARTS	54 755,48	0	18 451,40	0	36 304,08	196,76
607320000000	ARTICLES FUNERAIRES AUTRES STOCKES	31 671,85	0	23 338,12	0	8 333,73	35,71
607321000000	ACHATS DE PLAQUES STOCKES	156 686,64	0	157 183,69	0	(497,05)	(0,32)
607323000000	ACHATS PLAQUES PERSONALISEES NON STOCKE	145 214,71	0	130 666,39	0	14 548,32	11,13
607330000000	ARTICLES FUNERAIRES BRONZE	23 375,01	0	15 537,29	0	7 837,72	50,44
607340000000	ACHATS PHOTOS	34 840,38	0	34 663,52	0	176,86	0,51
607350000000	ACHATS FLEURS ARTIFICIELLES	112 877,12	0	130 656,71	0	(17 779,59)	(13,61)
607360000000	REGISTRES A SIGNATURES ET BOITE A DON	37 679,02	0	29 209,35	0	8 469,67	29,00
607380000000	ARTICLES FUNERAIRES AUTRES NON STOCKES	42 875,49	0	16 791,22	0	26 084,27	155,34
607400000000	ACHATS MONUMENTS	1 791 715,34	0	1 731 768,76	0	59 946,58	3,46
607410000000	ACHATS COLUMBARIUM NPU	810,90	0	0	0	810,90	-
607500000000	ACHATS CAVEAUX	27 729,02	0	41 976,13	0	(14 247,11)	(33,94)
607600000000	ACHATS URNES	128 478,73	0	101 003,46	0	27 475,27	27,20
607707000000	ACHATS FLEURS NATURELLES 10%	193 422,99	0	210 277,83	0	(16 854,84)	(8,02)
607711000000	ACHATS FOURNITURES POUR FLEURS NAT. 20%	1 885,17	0	3 469,32	0	(1 584,15)	(45,66)
607820000000	ACHATS SEMELLES, DALLES, TAMPONS	346 006,75	0	232 311,35	0	113 695,40	48,94
608710000000	FRAIS ACCESS S/TRANSPORT MONUMENT	110 803,98	0	0	0	110 803,98	-
608720000000	FRAIS ACCESS S/TRANSPORT CERCUEILS	2 388,14	0	0	0	2 388,14	-
609710000000	RRR S/ ACHATS CERCUEILS, ACCESS ET CAPIT	60,95	0	0	0	60,95	-
Variation de stock		**22 746,69**	**0**	**(80 126,54)**	**0**	**102 873,23**	**128,39)**
603710000000	VAR. STOCKS CERCUEILS	16 975,42	0	(170 528,96)	0	187 504,38	109,95)
603715000000	VAR. STOCKS CAPITONS	937,35	0	9 836,00	0	(8 898,65)	(90,47)
603720000000	VAR. STOCKS ACCESSOIRES (HORS CAPITONS)	(6 111,58)	0	5 762,30	0	(11 873,88)	206,06)
603730000000	VAR. STOCKS ARTICLES FUNERAIRES	29 681,82	0	27 384,97	0	2 296,85	8,39
603740000000	VAR. STOCKS MONUMENTS	(3 509,43)	0	96 895,40	0	(100 404,83)	103,62)
603750000000	VAR. STOCKS CAVEAUX	(1 645,30)	0	(3 186,20)	0	1 540,90	(48,36)
603760000000	VAR. STOCKS URNES	233,76	0	(38 627,15)	0	38 860,91	100,61)
603770000000	VAR. STOCKS EMBLEMES	(13 815,35)	0	(7 662,90)	0	(6 152,45)	80,29
Achats de matières premières et autres approvisionnements		**123 316,03**	**0**	**71 798,95**	**0**	**51 517,08**	**71,75**
602100000000	MATIERES CONSOMMABLES	0	0	102,50	0	(102,50)	100,00)
602140000000	ACHATS CONSOMMABLES MIE (CIMENT..)	78 355,71	0	59 474,77	0	18 880,94	31,75
602200000000	FOURNITURES CONSOMMABLES	44 622,32	0	11 981,68	0	32 640,64	272,42
602670000000	EMBALLAGES A USAGE MIXTE	338,00	0	240,00	0	98,00	40,83
Autres achats et charges externes		**25 146 465,78**	**0**	**21 037 758,11**	**0**	**4 108 707,67**	**19,53**
604000000000	ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICE	(3 038,00)	0	0	0	(3 038,00)	-
604100000000	SOUS TRAITANCE SOINS SOMATIQUES	255 047,15	0	310 597,56	0	(55 550,41)	(17,89)
604150000000	SOUS TRAITANCE TOILETTES	208 438,68	0	183 914,92	0	24 523,76	13,33

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020		12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019		Variation	%
604160000000	SOUS TRAITANCE DIVERSES	0	0	475,43	0	(475,43)	100,00)
604180000000	SOUS TRAITANCE AUTRES SOINS	15 701,45	0	32 334,60	0	(16 633,15)	(51,44)
604200000000	S/S TRAITANCE TRANSPORT AVANT MEB	958 572,17	0	682 787,60	0	275 784,57	40,39
604201000000	SOUS TRAITANCE TRANSPORT REQUISITION	350,00	0	0	0	350,00	-
604205000000	S/S TRAITANCE TRANSPORT APRES MEB NPU	17 636,83	0	(1 848,80)	0	19 485,63	053,96)
604210000000	S/S TRAITANCE CHAUFFEUR/CORBILLARD	975 524,55	0	766 812,51	0	208 712,04	27,22
604220000000	SOUS TRAITANCE HOUSSE	59 847,23	0	52 285,67	0	7 561,56	14,46
604222000000	SOUS TRAITANCE BRANCARDIER	152 779,72	0	23 100,67	0	129 679,05	561,36
604230000000	S/S TRAITANCE TRANSPORT APRES MEB	1 526,20	0	217 434,36	0	(215 908,16)	(99,30)
604280000000	SOUS TRAITANCE CONVOIS AUTRES	13 987,08	0	20 102,32	0	(6 115,24)	(30,42)
604340000000	S/S TRAITANCE POSE DE MONUMENTS	192 012,61	0	159 400,40	0	32 612,21	20,46
604341000000	S/S TRAIT RESTAURATION ET PATRIMOINE	57 210,88	0	241 195,32	0	(183 984,44)	(76,28)
604350000000	SOUS TRAITANCE CAVEAUX	1 638 251,07	0	1 229 008,25	0	409 242,82	33,30
604361000000	S/S TRAITANCE CREUSEMENTS - REBOUCHAGES	425 624,93	0	213 292,33	0	212 332,60	99,55
604363000000	SOUS TRAITANCE EXHUMATIONS	50 543,44	0	27 552,87	0	22 990,57	83,44
604380000000	S/S TRAITANCE MARBRERIE AUTRES	486 080,48	0	685 829,40	0	(199 748,92)	(29,13)
604410000000	S/S TRAITANCE PORTEURS	1 721 460,55	0	1 677 446,19	0	44 014,36	2,62
604415000000	SOUS TRAITANCE MAITRE DE CEREMONIE	638 414,43	0	546 353,53	0	92 060,90	16,85
604420000000	SOUS TRAITANCE OUVERTURES - FERMETURES	745 111,03	0	402 044,78	0	343 066,25	85,33
604421000000	SOUS TRAITANCE DEMONTAGES - REMONTAGES	88 758,05	0	63 116,14	0	25 641,91	40,63
604430000000	SOUS TRAITANCE IMPRESSIONS/FAIRE-PARTS	45 871,90	0	51 703,03	0	(5 831,13)	(11,28)
604450000000	SOUS TRAITANCE FLEURS NATURELLES	642 555,38	0	551 791,94	0	90 763,44	16,45
604470000000	SOUS TRAITANCE DEMARCHES	450 094,78	0	311 467,10	0	138 627,68	44,51
604471000000	SOUS TRAITANCE ENAOS	0	0	287,50	0	(287,50)	100,00)
604472000000	SOUS TRAITANCE FORMALITES APRES OBSEQUES	20 480,00	0	49 310,00	0	(28 830,00)	(58,47)
604500000000	S/S TRAITANCE ENTRETIEN DE SEPULTURE	55 952,70	0	45 829,12	0	10 123,58	22,09
604600000000	SOUS TRAITANCE GRAVURES	779 756,65	0	768 995,28	0	10 761,37	1,40
604620000000	S/S TRAIT. RESTAURATION PATRIMOINE NPU	103 821,25	0	0	0	103 821,25	-
604800000000	SOUS TRAITANCE AVIS PRESSE	0	0	2 114,09	0	(2 114,09)	100,00)
604850000000	SOUS TRAITANCE AVISCOM ICO	34 533,00	0	16 270,00	0	18 263,00	112,25
606110000000	ELECTRICITE	250 538,75	0	207 824,87	0	42 713,88	20,55
606120000000	GAZ	29 758,34	0	26 105,23	0	3 653,11	13,99
606130000000	EAU	12 511,28	0	9 676,11	0	2 835,17	29,30
606140000000	AUTRES COMBUSTIBLES	21 228,71	0	11 951,26	0	9 277,45	77,63
606150000000	CARBURANTS CAMIONS, VEHICULES DE SERVICE	201 758,26	0	228 552,69	0	(26 794,43)	(11,72)
606151000000	CARBURANTS VEHICULES DE TOURISME	83 427,46	0	30 366,64	0	53 060,82	174,73
606300000000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIPEMENT	310 735,62	0	210 696,21	0	100 039,41	47,48
606310000000	PETITS EQUIPEMENTS MARBRERIE	2 116,49	0	10 912,86	0	(8 796,37)	(80,61)
606320000000	PETITS EQUIPEMENTS CHAMBRE FUNERAIRE	10 754,90	0	4 357,85	0	6 397,05	146,79
606350000000	ACHATS EPI	173 071,31	0	0	0	173 071,31	-
606400000000	FOURNITURES DE BUREAU	145 315,42	0	114 803,50	0	30 511,92	26,58
606420000000	CARTOUCHES ENCRE IMPRIMANTES	3 554,52	0	4 086,06	0	(531,54)	(13,01)
606700000000	ACHATS VETEMENTS DE TRAVAIL	99 205,83	0	21 144,27	0	78 061,56	369,19
609400000000	RRR S/ ETUDES & PRESTATIONS DE SERVICE	(894,58)	0	(5 241,21)	0	4 346,63	(82,93)
611000000000	SOUS TRAITANCE GENERALE	(9,30)	0	1 444,95	0	(1 454,25)	100,64)
612210000000	CREDIT BAIL CAMIONS, VEHICULES DE SERVIC	467 878,92	0	312 416,83	0	155 462,09	49,76
612220000000	CREDIT BAIL VEHICULES DE TOURISME	69 760,67	0	56 837,73	0	12 922,94	22,74
612280000000	CREDIT BAIL MATERIEL AUTRES	(157,67)	0	0	0	(157,67)	-
613200000000	LOCATIONS IMMOBILIERES	3 227 316,63	0	2 902 975,91	0	324 340,72	11,17
613210000000	LOCATION IMMOBILIERE ICO	452 422,98	0	235 698,04	0	216 724,94	91,95
613510000000	LOCATION MATERIEL MARBRERIE	862,13	0	1 216,00	0	(353,87)	(29,10)
613520000000	LOCATION FAX - PHOTOCOPIEURS - TELEPHONE	167 380,74	0	160 532,95	0	6 847,79	4,27
613530000000	LOCATIONS TPE	(8 589,50)	0	19 857,00	0	(28 446,50)	143,26)
613540000000	LOCATIONS DISTRIBUTEURS BOISSONS	15 276,42	0	11 549,66	0	3 726,76	32,27
613551000000	LOCATIONS CAMIONS, VEHICULES DE SERVICE	(5 449,90)	0	13 222,80	0	(18 672,70)	141,22)
613552000000	LOCATIONS VEHICULES DE TOURISME	1 844,31	0	3 171,61	0	(1 327,30)	(41,85)
613560000000	LOCATIONS VEHICULES ICO	14 983,87	0	0	0	14 983,87	-
613800000000	LOCATIONS DIVERSES	28 634,37	0	10 707,90	0	17 926,47	167,41
614000000000	CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	165 302,27	0	119 296,71	0	46 005,56	38,56
615200000000	ENTRETIEN & REPAR. SUR BIENS IMMOBILIERS	71 608,62	0	127 177,60	0	(55 568,98)	(43,69)
615210000000	NETTOYAGE DES LOCAUX	254 506,00	0	215 826,26	0	38 679,74	17,92

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020		12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019		Variation	%
615230000000	GARDIENNAGE - TELESURVEILLANCE	18 112,13	0	17 355,86	0	756,27	4,36
615240000000	FRANCHISE IMMOBILIERE	5 061,00	0	2 890,00	0	2 171,00	75,12
615250000000	TRAITEMENT DECHETS (HORS CREMATORIUM)	136 739,97	0	150 977,80	0	(14 237,83)	(9,43)
615520000000	ENTRETIEN NETTOYAGE VETEMENTS DE TRAVAIL	29 416,06	0	13 700,59	0	15 715,47	114,71
615550000000	ENTRETIEN VEHICULE UTILITAIRES	1 563,84	0	193,87	0	1 369,97	706,64
615551000000	ENTRETIEN CAMIONS, VEHICULES DE SERVICE	272 854,53	0	256 464,10	0	16 390,43	6,39
615552000000	ENTRETIEN VEHICULES DE TOURISME	6 304,68	0	4 181,14	0	2 123,54	50,79
615553000000	FRANCHISE VEHICULES	11 185,02	0	2 487,50	0	8 697,52	349,65
615580000000	ENTRETIEN ET REPARATIONS AUTRES	32 758,18	0	8 523,28	0	24 234,90	284,34
615610000000	MAINTENANCE INFORMATIQUE ARLEQUIN	34 320,00	0	32 720,00	0	1 600,00	4,89
615618000000	MAINTENANCE INFORMATIQUE AUTRES	(3 532,55)	0	38 403,92	0	(41 936,47)	109,20)
615630000000	MAINTENANCE AUTRES LOGICIELS	14 023,25	0	12 884,22	0	1 139,03	8,84
615680000000	MAINTENANCE AUTRES	17 052,71	0	17 807,47	0	(754,76)	(4,24)
615690000000	CONTROLE PERIODIQUE CONFORMITE	89 562,32	0	103 149,23	0	(13 586,91)	(13,17)
616100000000	ASSURANCES MULTIRISQUES	4 410,83	0	12 376,96	0	(7 966,13)	(64,36)
616150000000	ASSURANCE MULTIRISQUE ICO	37 396,00	0	43 775,00	0	(6 379,00)	(14,57)
616610000000	ASSURANCES CAMIONS, VEHICULES DE SERVICE	5 402,43	0	5 075,04	0	327,39	6,45
616620000000	ASSURANCES VEHICULES DE TOURISME	1 293,40	0	5 020,44	0	(3 727,04)	(74,24)
616660000000	ASSURANCE VEHICULE SERVICE ICO	80 951,00	0	62 281,00	0	18 670,00	29,98
616800000000	ASSURANCES AUTRES	5 879,85	0	3 559,51	0	2 320,34	65,19
616850000000	ASSURANCES AUTRES ICO	992,00	0	974,00	0	18,00	1,85
618100000000	DOCUMENTATION GENERALE	2 955,59	0	912,96	0	2 042,63	223,74
618300000000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	317,50	0	7,90	0	309,60	918,99
618500000000	FOIRES, SALONS, INAUGURATIONS ET EXPO	314,38	0	3 543,22	0	(3 228,84)	(91,13)
618550000000	SEMINAIRES ET CONVENTIONS INTERNES	199,38	0	75 422,51	0	(75 223,13)	(99,74)
621110000000	PERSONNEL INTERIMAIRE PORTEURS	15 019,94	0	40,00	0	14 979,94	449,85
621130000000	PERSONNEL INTERIMAIRE CHAUFFEURS	10 304,32	0	0	0	10 304,32	-
621400000000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L'ENTREP.	0	0	(10 684,00)	0	10 684,00	100,00)
621410000000	PERSONNEL MANAGEMENT DETACHE ICO	85 503,96	0	0	0	85 503,96	-
622100000000	COMMISSIONS & COURTAGES SUR ACHATS	3 186,90	0	1 432,60	0	1 754,30	122,46
622200000000	COMMISSIONS & COURTAGES SUR VENTES	35 907,94	0	49 383,89	0	(13 475,95)	(27,29)
622220000000	COMMISSIONS SUR VENTES - SFVP	64 525,26	0	70 185,28	0	(5 660,02)	(8,06)
622230000000	COMMISSIONS SUR VENTES - SCF	36 714,74	0	37 922,30	0	(1 207,56)	(3,18)
622250000000	COMMISSIONS S/VENTES ICO	24 879,89	0	0	0	24 879,89	-
622280000000	RETROCESSIONS DE COMMISSIONS ...	303,12	0	0	0	303,12	-
622600000000	HONORAIRES COMPTABLES	302,00	0	(210,50)	0	512,50	243,47)
622610000000	HONORAIRES CAC	27 222,34	0	38 091,98	0	(10 869,64)	(28,54)
622620000000	HONORAIRES AVOCATS	23 231,04	0	13 398,83	0	9 832,21	73,38
622680000000	HONORAIRES DIVERS	68 052,62	0	95 600,88	0	(27 548,26)	(28,82)
622690000000	HONORAIRES RECOUVREMENT	13 462,31	0	21 878,16	0	(8 415,85)	(38,47)
622700000000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	8 460,76	0	11 497,07	0	(3 036,31)	(26,41)
623000000000	PUBLICITE TV	0	0	28 968,00	0	(28 968,00)	100,00)
623100000000	PUBLICITE PRESSE ECRITE	4 681,43	0	2 446,11	0	2 235,32	91,38
623110000000	PAGES JAUNES SOLOCAL	61 322,07	0	93 324,66	0	(32 002,59)	(34,29)
623120000000	PUBLICITE PRESSE PROFESSIONNELLE	1 182,75	0	0	0	1 182,75	-
623130000000	AUTRES INSERTIONS LOCALES	34 359,02	0	33 929,89	0	429,13	1,26
623150000000	PUBLICITE PANNEAUX	159 153,52	0	85 246,10	0	73 907,42	86,70
623180000000	PUBLICITE PUBLIPOSTAGE BAL	514,00	0	28 347,52	0	(27 833,52)	(98,19)
623200000000	ECHANTILLONS	0	0	510,00	0	(510,00)	100,00)
623301000000	REUNION AFFILIES	0	0	28,44	0	(28,44)	100,00)
623400000000	CADEAUX A LA CLIENTELES	26 275,43	0	14 928,43	0	11 347,00	76,01
623410000000	ARTICLES ET GOODIES LOGOTES	11 622,63	0	8 587,00	0	3 035,63	35,35
623450000000	ROC STORE ICO	319,00	0	0	0	319,00	-
623500000000	COMMUNICATION DIGITAL	96 140,36	0	81 449,92	0	14 690,44	18,04
623600000000	CATALOGUES ET IMPRIMES	74 424,50	0	41 783,83	0	32 640,67	78,12
623700000000	AFFICHAGES VITRINES	2 035,23	0	1 895,00	0	140,23	7,40
623800000000	DONS ET SPONSORING	1 559,00	0	1 656,40	0	(97,40)	(5,88)
624100000000	TRANSPORTS SUR ACHATS	0	0	9,00	0	(9,00)	100,00)
624140000000	TRANSPORTS SUR ACHATS MONUMENTS	(3 042,05)	0	12 421,05	0	(15 463,10)	124,49)
624150000000	TRANSPORTS SUR ACHATS CERCUEILS	25,00	0	20 828,15	0	(20 803,15)	(99,88)
624180000000	TRANSPORTS SUR ACHATS AUTRES	48 080,73	0	42 848,19	0	5 232,54	12,21

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020		12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019		Variation	%
624800000000	TRANSPORTS DIVERS	120,80	0	4 233,06	0	(4 112,26)	(97,15)
625110000000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS - TRAIN	1 381,61	0	54,00	0	1 327,61	458,54
625120000000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS - AVION	0	0	367,77	0	(367,77)	(100,00)
625130000000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS - VEHICULES ET A	55 757,94	0	52 971,24	0	2 786,70	5,26
625140000000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	27 098,84	0	10 485,62	0	16 613,22	158,44
625170000000	FRAIS SEMINAIRES COLLOQUES	3 138,85	0	257,34	0	2 881,51	119,73
625500000000	FRAIS DE DEMENAGEMENT	13 400,00	0	12 250,00	0	1 150,00	9,39
625610000000	FRAIS D'HOTEL	5 963,55	0	1 989,64	0	3 973,91	199,73
625700000000	RECEPTIONS	203,76	0	17,70	0	186,06	051,19
625710000000	FRAIS DE RESTAURANT	9 457,70	0	9 455,38	0	2,32	0,02
625780000000	AUTRES MISSIONS ET RECEPTIONS	90 536,86	0	108 955,05	0	(18 418,19)	(16,90)
626100000000	FRAIS POSTAUX	82 471,56	0	76 976,59	0	5 494,97	7,14
626200000000	TELEPHONES FIXES	287 048,89	0	269 244,34	0	17 804,55	6,61
626300000000	TELEPHONES PORTABLES	49 674,50	0	43 577,49	0	6 097,01	13,99
626400000000	INTERNET	109 666,85	0	113 134,31	0	(3 467,46)	(3,06)
627000000000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	30 416,74	0	20 514,65	0	9 902,09	48,27
627800000000	AUTRES FRAIS & COMM. / PREST. SERV.	12 974,24	0	10 836,92	0	2 137,32	19,72
628100000000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	2 446,93	0	2 421,57	0	25,36	1,05
628200000000	PRESTATIONS DE MANAGEMENT - FH	5 002 845,00	0	3 779 968,00	0	1 222 877,00	32,35
628210000000	PRESTATIONS DE MANAGEMENT HORS GROUPE	3 000,00	0	6 000,00	0	(3 000,00)	(50,00)
628220000000	FRAIS DE PRESIDENCE FH	467 690,00	0	402 360,00	0	65 330,00	16,24
628400000000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL	50 347,84	0	11 083,34	0	39 264,50	354,27
Impôts, taxes et versements assimilés		**1 324 083,07**	**0**	**1 015 894,67**	**0**	**308 188,40**	**30,34**
631200000000	TAXE D'APPRENTISSAGE	108 372,71	0	(16 757,68)	0	125 130,39	746,70)
631300000000	PART. EMPOY. A FORM. PROF. CONT.	3 106,71	0	0	0	3 106,71	-
633300000000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	100 860,59	0	85 622,40	0	15 238,19	17,80
633350000000	FRAIS FORMATION	5 843,23	0	(12 753,41)	0	18 596,64	145,82)
633355000000	FRAIS FORMATION ICO	37 557,84	0	5 999,10	0	31 558,74	526,06
633400000000	PART. EMPLOY. A EFFORT DE CONSTRUCTION	45 210,19	0	38 522,93	0	6 687,26	17,36
635111000000	CVAE	258 090,50	0	240 869,00	0	17 221,50	7,15
635112000000	CFE	273 614,20	0	190 985,39	0	82 628,81	43,26
635120000000	TAXES FONCIERES	288 968,46	0	295 431,91	0	(6 463,45)	(2,19)
635125000000	TAXES FONCIERES ICO	17 854,10	0	10 654,00	0	7 200,10	67,58
635130000000	AUTRES IMPOTS LOCAUX (TLPE,DT VOIRIE)	22 793,42	0	77 657,81	0	(54 864,39)	(70,65)
635140000000	TAXE S/ VEHICULES DES SOCIETES	7 314,00	0	6 728,00	0	586,00	8,71
635160000000	TAXES SUR DEPENSES DE PUBLICITE	608,00	0	1 019,00	0	(411,00)	(40,33)
635170000000	TAXES ENSEIGNES	55 995,69	0	7 068,54	0	48 927,15	692,18
635380000000	AUTRES IMPOTS INDIRECTS	2 442,00	0	610,00	0	1 832,00	300,33
635400000000	DROITS D'ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE	1 470,00	0	0	0	1 470,00	-
635800000000	AUTRES DROITS	1 442,00	0	1 114,00	0	328,00	29,44
637100000000	CONTRIB. SOC. SOLID. A CHARGE STES	35 702,00	0	24 996,00	0	10 706,00	42,83
637500000000	AGEPHIP	53 315,00	0	54 340,00	0	(1 025,00)	(1,89)
637700000000	VIGNETTES ET CARTES GRISES	3 522,43	0	3 787,68	0	(265,25)	(7,00)
Salaires et traitements		**11 003 019,98**	**0**	**8 934 640,72**	**0**	**2 068 379,26**	**23,15**
641100000000	SALAIRES, APPOINTEMENTS, COMMISSIONS	10 052 429,61	0	8 533 234,38	0	1 519 195,23	17,80
641110000000	HEURES SUPPLEMENTAIRES	56 964,00	0	(11 999,00)	0	68 963,00	574,74)
641200000000	CONGES PAYES	109 278,12	0	133 408,04	0	(24 129,92)	(18,09)
641210000000	PROVISION CONGES PAYES CET	22 550,85	0	0	0	22 550,85	-
641300000000	PRIMES & GRATIFICATIONS	288 403,00	0	(18 459,00)	0	306 862,00	662,40)
641310000000	PRIMES POUVOIR D'ACHAT	94 590,98	0	0	0	94 590,98	-
641400000000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	33 597,80	0	28 986,87	0	4 610,93	15,91
641450000000	CARTE DE TRANSPORT	30 573,84	0	38 294,41	0	(7 720,57)	(20,16)
641460000000	INDEMNITES LICENCIEMENT ET RUPT CONV	20 763,58	0	28 964,72	0	(8 201,14)	(28,31)
641710000000	INDEMNITES JOURNALIERS PREVOYANCE	50 000,00	0	0	0	50 000,00	-
641800000000	TICKETS RESTAURANTS	243 868,20	0	202 210,30	0	41 657,90	20,60
Charges sociales		**4 256 317,93**	**0**	**3 459 495,66**	**0**	**796 822,27**	**23,03**
645100000000	COTISATIONS A L'URSSAF	2 547 751,03	0	2 191 526,68	0	356 224,35	16,25
645200000000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	117 161,81	0	102 548,51	0	14 613,30	14,25
645300000000	COTISATIONS CAISSES RETRAITES NON CADRES	760 325,00	0	653 049,40	0	107 275,60	16,43
645320000000	CHARGES RETRAITE COMPLEMENTAIRE	0	0	231,41	0	(231,41)	100,00)
645400000000	COTISATIONS POLE EMPLOI	419 022,67	0	356 925,10	0	62 097,57	17,40

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020		12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019		Variation	%
645500000000	COTISATIONS PREVOYANCE	68 665,02	0	54 526,87	0	14 138,15	25,93
645800000000	COTISATIONS AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	638,24	0	1 632,52	0	(994,28)	(60,90)
645810000000	CHARGES S/ PROV CONGES PAYES CET	9 020,30	0	0	0	9 020,30	-
645820000000	CHARGES S/ PROV CONGES PAYES	47 781,40	0	21 881,91	0	25 899,49	118,36
645830000000	CHARGES SOCIALES S/PRIMES ET GRATIFICATI	80 124,50	0	(25 557,00)	0	105 681,50	413,51)
647200000000	VERSEMENTS AU CSE BUDGET FONCTIONNEMEN	20 125,81	0	17 079,35	0	3 046,46	17,84
647400000000	VERSEMENTS AUTRES OEUVRES SOCIALES	46 242,19	0	56 836,00	0	(10 593,81)	(18,64)
647500000000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	33 207,95	0	28 532,68	0	4 675,27	16,39
648000000000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	75 789,00	0	0	0	75 789,00	-
648500000000	CADEAUX SALARIES	30 463,01	0	282,23	0	30 180,78	693,68
Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortissements)		**1 102 669,04**	**0**	**1 041 324,76**	**0**	**61 344,28**	**5,89**
681110000000	DOT. AMORT. IMMO. INCORPORELLES	45 008,62	0	51 234,12	0	(6 225,50)	(12,15)
681120000000	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	1 057 648,83	0	990 090,64	0	67 558,19	6,82
681200000000	DOT. AMORT. CHARG. EXPLOIT. A REPARTIR	11,59	0	0	0	11,59	-
Dotations d'exploitation sur actif circulant		**1 622 071,00**	**0**	**1 182 577,91**	**0**	**439 493,09**	**37,16**
681730000000	DOT. PROV. P/ DEPREC. STOCKS ET EN-COURS	289 000,00	0	276 410,00	0	12 590,00	4,55
681740000000	DOT. PROV. P/ DEPREC. CLIENTS	1 333 071,00	0	906 167,91	0	426 903,09	47,11
Autres charges		**1 218 705,18**	**0**	**1 047 085,94**	**0**	**171 619,24**	**16,39**
651100000000	ROYALTIES ROC-ECLERC	1 111 730,15	0	906 745,34	0	204 984,81	22,61
651110000000	ROYALTIES PFPL	38 462,70	0	31 642,96	0	6 819,74	21,55
651180000000	REDEV. CONCESSION, BREVET, LICENCE - AUT	1 940,00	0	376,00	0	1 564,00	415,96
651600000000	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	38,00	0	36,00	0	2,00	5,56
654100000000	PERTES S/ CREANCES IRRECOUVRABLES	6 194,73	0	103 491,45	0	(97 296,72)	(94,01)
654400000000	PERTES S/ CREANCES EXERCICES ANTERIEURS	36 933,66	0	0	0	36 933,66	-
658100000000	ECARTS DE REGLEMENT PERTES	23 405,94	0	4 794,19	0	18 611,75	388,21
CHARGES D'EXPLOITATION		**52 496 766,36**	**0**	**43 501 317,88**	**0**	**8 995 448,48**	**20,68**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**(5 226 994,81)**	**0**	**(2 813 979,93)**	**0**	**(2 413 014,88)**	**85,75**
PRODUITS FINANCIERS							
Produits financiers de participations		**0**	**0**	**1 500 000,00**	**0**	**(1 500 000,00)**	**100,00)**
761100000000	PRODUITS DE PARTICIPATION	0	0	1 500 000,00	0	(1 500 000,00)	100,00)
Autres intérêts et produits assimilés		**8 515,37**	**0**	**9 885,23**	**0**	**(1 369,86)**	**(13,86)**
764000000000	REVENUS DES VAL. MOB. DE PLACEMENT	1 740,48	0	4 755,13	0	(3 014,65)	(63,40)
765000000000	ESCOMPTES OBTENUES	1,69	0	66,39	0	(64,70)	(97,45)
768500000000	AUTR.PDTS FIN. -INTER. DES CC DEPOT DEB.	6 773,20	0	0	0	6 773,20	-
768520000000	AUTR.PDTS FIN.- INTER. C/CT CONV.DE TRES	0	0	5 063,71	0	(5 063,71)	100,00)
PRODUITS FINANCIERS		**8 515,37**	**0**	**1 509 885,23**	**0**	**(1 501 369,86)**	**(99,44)**
CHARGES FINANCIERES							
Intérêts et charges assimilées		**582 922,21**	**0**	**492 827,22**	**0**	**90 094,99**	**18,28**
661100000000	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	243,21	0	0	0	243,21	-
661500000000	INTERETS DES CC DEPOT CREDIT.	49 498,32	0	0	0	49 498,32	-
661520000000	INTERETS DES CC CONVENTION DE TRESO	450 807,21	0	405 426,62	0	45 380,59	11,19
661600000000	INTERETS BANCAIRES	14 602,57	0	9 808,94	0	4 793,63	48,87
661810000000	INTERETS DES DETTES COMMERCIALES	920,00	0	0	0	920,00	-
665000000000	ESCOMPTES ACCORDES	0	0	14,09	0	(14,09)	100,00)
668000000000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	0	0	110,75	0	(110,75)	100,00)
668610000000	CHARGES INTERETS CASH POOLING	66 850,90	0	77 466,82	0	(10 615,92)	(13,70)
CHARGES FINANCIERES		**582 922,21**	**0**	**492 827,22**	**0**	**90 094,99**	**18,28**
RESULTAT FINANCIER		**(574 406,84)**	**0**	**1 017 058,01**	**0**	**(1 591 464,85)**	**156,48)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(5 801 401,65)**	**0**	**(1 796 921,92)**	**0**	**(4 004 479,73)**	**222,85**
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**3 453,91**	**0**	**326 596,03**	**0**	**(323 142,12)**	**(98,94)**
771000000000	PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GESTIO	706,74	0	0	0	706,74	-
771800000000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	0	273 367,41	0	(273 367,41)	100,00)
778800000000	PRODUITS EXCEPTIONNELLES DIVERS	2 747,17	0	53 228,62	0	(50 481,45)	(94,84)
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**8 083,35**	**0**	**501,00**	**0**	**7 582,35**	**513,44**
775200000000	PROD. CESS. ELT. ACT. IMMO. CORPOR.	8 083,35	0	500,00	0	7 583,35	516,67
775600000000	PROD. CESS. ELT. ACT. IMMO. FINANC.	0	0	1,00	0	(1,00)	100,00)
Reprises sur provisions et transferts de charges		**103 000,00**	**0**	**56 081,50**	**0**	**46 918,50**	**83,66**

COMPTE DE RESULTAT

	12 mois 01/01/2020 - 31/12/2020		12 mois 01/01/2019 - 31/12/2019		Variation	%
787500000000 REPRISES PROV. P/ RISQUES & CHARGES EXC.	*103 000,00*	*0*	*56 081,50*	*0*	*46 918,50*	*83,66*
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**114 537,26**	**0**	**383 178,53**	**0**	**(268 641,27)**	**(70,11)**
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**1 024 752,01**	**0**	**494 437,92**	**0**	**530 314,09**	**107,26**
671100000000 PENALITES SUR MARCHES	*5 108,66*	*0*	*0*	*0*	*5 108,66*	*-*
671200000000 PENALITES AMENDES FISC. & PENALES	*2 984,60*	*0*	*3 474,32*	*0*	*(489,72)*	*(14,10)*
671430000000 CREANCES DEVENUES IRREC CONTRATS	*96 083,31*	*0*	*85 821,56*	*0*	*10 261,75*	*11,96*
671820000000 COUTS DE RESTRUCTURATION	*16 252,35*	*0*	*26 818,41*	*0*	*(10 566,06)*	*(39,40)*
671860000000 FRAIS D'ACQUISITION TITRES	*145 025,27*	*0*	*183 457,96*	*0*	*(38 432,69)*	*(20,95)*
671861000000 FRAIS D'ACQUISITION FONDS DE COMMERCE ET	*52 253,04*	*0*	*72 132,47*	*0*	*(19 879,43)*	*(27,56)*
671880000000 AUTRES CHARGES EXCEP. S/ OPER. GEST.	*117 132,70*	*0*	*84 200,09*	*0*	*32 932,61*	*39,11*
678800000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	*589 912,08*	*0*	*38 533,11*	*0*	*551 378,97*	*430,92*
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**536,40**	**0**	**10 780,49**	**0**	**(10 244,09)**	**(95,02)**
675200000000 VAL. COMPT. ACTIF CED. IMMO. CORP.	*536,40*	*0*	*10 779,49*	*0*	*(10 243,09)*	*(95,02)*
675600000000 VAL. COMPT. ACTIF CED. IMMO. FINANC.	*0*	*0*	*1,00*	*0*	*(1,00)*	*100,00)*
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	**129 000,00**	**0**	**42 673,00**	**0**	**86 327,00**	**202,30**
687500000000 DOT. PROV. P/ RISQUES & CHARGES EXCEP.	*129 000,00*	*0*	*42 673,00*	*0*	*86 327,00*	*202,30*
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 154 288,41**	**0**	**547 891,41**	**0**	**606 397,00**	**110,68**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 039 751,15)**	**0**	**(164 712,88)**	**0**	**(875 038,27)**	**531,25**
TOTAL DES PRODUITS	**47 392 824,18**	**0**	**42 580 401,71**	**0**	**4 812 422,47**	**11,30**
TOTAL DES CHARGES	**54 233 976,98**	**0**	**44 542 036,51**	**0**	**9 691 940,47**	**21,76**
BENEFICE OU PERTE	**(6 841 152,80)**	**0**	**(1 961 634,80)**	**0**	**(4 879 518,00)**	**248,75**

Annexes

Annexes relatives aux comptes sociaux de la société FUNECAP IDF arrêtés au 31/12/2020 qui font apparaitre un résultat en Euros de (6 841 152) et un total de bilan de 58 051 027.

L'exercice clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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.

I. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

- de l'exercice :

L'exercice 2020 a été marqué par la propagation du virus Covid-19. Ceci n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. L'entreprise a saisi les opportunités mises à disposition des entreprises.

La société a procédé aux acquisitions ci-dessous au cours de l'exercice 2020 :

. 100% des titres de la société ELOMA OUEST le 10 janvier 2020, titres ensuite cédé à FUNECAP OUEST,

. 100% des titres la société ELOMA PFM YVELINOISES le le 10 janvier 2020,

. 100% des titres la société JBBC FUNERAIRE le 26 mai 2020,

. un fonds de commerce à Sarcelles le 18 mars 2020,

et a repris un fonds de commerce en liquidation judiciaire TRANSPORTS FUNERAIRE LE BARTZ.

Les transmissions universelles de patrimoine des sociétés ci-dessous ont été réalisées au profit de la société FUNECAP IDF :

. JBBC FUNERAIRE le 1er septembre 2020 - il en résulte un mali de fusion de 871 760€,

. ASSISTANCE FUNERAIRE DE PARIS le 1er décembre 2020 - il en résulte un mali de fusion de 216705€,

. ELOMA PFM YVELINOISES le 1er décembre 2020 - il en résulte un mali de fusion de 1 777 136€.

- postérieurs à compter de la clôture :

La crise du Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. La société si nécessaire recevra le soutien financier du Groupe Funecap pour faire face au financement de son activité

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

III. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) 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 des 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

IV. 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 dépréciation est constituée du montant de la différence.

V. 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.

Une dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est inférieure à la valeur de réalisation.

VI. CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les dépréciations pratiquées sont les suivantes :

- créances ayant une antériorité de plus de 2 ans : dépréciation à 100%

- créances ayant une antériorité entre 1 an et 2 ans : dépréciation à 50%

- créance ayant une antériorité entre 6 mois et 1 an : dépréciation à 20%

Cette règle peut être adaptée en fonction d'une analyse au cas par cas.

VII. PROVISIONS REGLEMENTEES

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

VIII. PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Des provisions pour litiges et contentieux, provisions pour risques et charges divers sont comptabilisées dès lors qu'il existe une obligation actuelle résultant d'un évènement passé, se traduisant par une sortie de ressources et dont le montant peut être estimé de façon fiable.

IX. ENGAGEMENTS POUR PENSIONS ET RETRAITES

Le montant de l'engagement 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 : 0,7%
- Convention collective : Convention des Pompes Funèbres
- Age de départ : 65 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

Le montant de l'engagement s'élève à 775 096 euros au 31/12/20 contre 694 838 euros au 31/12/19.

IX. INTEGRATION FISCALE

Au 1er janvier 2019, la société a opté pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère, la SAS STAGLIENO qui a elle-même opté pour l'élargissement du périmètre de son groupe fiscal avec l'imputation sur une base élargie des déficits de l'ancien groupe formé par la société FUNECAP TOPCO.

Dans le cadre de la convention d'intégration:

- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées (filiales et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale; cette charge est donc calculée sur leur résultat propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs;

- les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont conservées chez la société mère et considérées par elle comme une simple économie de trésorerie du fait qu'elles bénéficieront aux sociétés intégrées déficitaires du jour où elles seront redevenues bénéficiaires;

- l'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre la somme des impôts due par chacune des filiales intégrées et l'impôt calculé sur la base du résultat d'ensemble est enregistré en produit ou charge par la société mère.

X. IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANT LES COMPTES

SAS STAGLIENO NEWCO
SIREN : 840 594 949
Adresse : 17 rue de l'Arrivée 75015 PARIS

XI. CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

XII. CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	12 403		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 005 149		3 944 848
Total immobilisations incorporelles	**25 017 552**		**3 944 848**
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	307 294		15 546
Installations techniques, matériel et outillages industriels	283 693		156 684
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	7 662 461		823 400
- Matériel de transport	643 592		166 518
- Matériel de bureau et mobilier informatique	1 784 962		181 223
- Emballages récupérables et divers	2 580		
Immobilisations corporelles en cours	122 689		144 263
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**10 807 274**		**1 487 635**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 684 369		2 740 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	886 572		75 579
Total immobilisations financières	**7 570 941**		**2 815 579**
TOTAL GENERAL	**43 395 769**		**8 248 064**

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			12 403	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			28 949 998	
Total immobilisations incorporelles			**28 962 401**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			322 840	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			440 378	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		730	8 485 132	
- Matériel de transport		87 414	722 696	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 390	1 963 794	
- Emballages récupérables et divers			2 580	
Immobilisations corporelles en cours	104 232		162 720	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**104 232**	**90 535**	**12 100 142**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		3 290 000	6 134 369	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		9 993	952 159	
Total immobilisations financières		**3 299 993**	**7 086 528**	
TOTAL GENERAL	**104 232**	**3 390 528**	**48 149 072**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.	12 403			12 403
Autres immobilisations incorporelles	850 316	158 373		1 008 689
Total immobilisations incorporelles	**862 719**	**158 373**		**1 021 092**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.	300 032	11 956		311 989
Installations techniques, matériel et outillage indust.	199 680	120 555		320 236
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	3 775 246	844 037	194	4 619 089
- Matériel de transport	550 451	175 241	87 415	638 278
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 142 230	223 572	2 391	1 363 412
- Emballages récupérables et divers	2 580			2 580
Total immobilisations corporelles	**5 970 222**	**1 375 364**	**90 000**	**7 255 586**
TOTAL GENERAL	**6 832 942**	**1 533 737**	**90 000**	**8 276 679**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2020
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	70 000	129 000				199 000
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*70 000*	*129 000*				*199 000*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	560 000				103 000	457 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**630 000**	**129 000**			**103 000**	**656 000**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières	34 500					34 500
Sur stocks et en-cours	276 410	306 780			294 190	289 000
Sur comptes clients	906 167	1 363 248			936 345	1 333 071
Autres provisions dépréciations	3 789					3 789
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 220 868**	**1 670 028**			**1 230 535**	**1 660 361**
TOTAL GENERAL	**1 850 868**	**1 799 028**			**1 333 535**	**2 316 361**
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 622 071			1 230 535	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		129 000			103 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	7 321		7 321	7 321
Autres immobilisations financières	944 838		944 838	879 251
Total actif immobilisé	*952 159*		*952 159*	*886 572*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	2 302 006	2 302 006		1 623 536
Autres créances clients	5 955 494	5 955 494		5 735 257
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	48 932	48 932		38 824
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 326	106 326		151 352
Impôts sur les bénéfices	135 752	135 752		135 752
Taxe sur la valeur ajoutée	1 123 397	1 123 397		1 599 150
Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 926	13 926		
Divers				19 089
Groupe et associés (2)	378 976	378 976		664 161
Débiteurs divers	691 003	691 003		1 797 996
Total actif circulant	*10 755 816*	*10 755 816*		*11 765 121*
Charges constatées d'avance	55 499	55 499		80 655
TOTAL DES CREANCES	**11 763 475**	**10 811 315**	**952 159**	**12 732 349**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	61 658	61 658			73 014
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	7 156 881	7 156 881			15 271 280
Personnel et comptes rattachés	1 447 350	1 447 350			886 580
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 323 406	1 323 406			886 301
Impôts sur les bénéfices	1 945	1 945			1 945
Taxe sur la valeur ajoutée	235 266	235 266			456 050
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	530 466	530 466			386 851
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 660	65 660			162 268
Groupe et associés (2)	47 057 776	47 057 776			28 986 114
Autres dettes	6 039 393	6 039 393			3 980 749
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	13 877	13 877			20 124
TOTAL DES DETTES	**63 933 681**	**63 933 681**			**51 111 281**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		4 627			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 512 947	7 793 869
Dettes fiscales et sociales	2 580 439	1 679 676
Total dettes d'exploitation	*6 093 386*	*9 473 546*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 444	8 552
Total dettes diverses	*52 444*	*8 552*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**6 145 830**	**9 482 098**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
Marketing & Communication	37 221	45 546
Télécommunication	11 506	
Honoraires		17 016
Divers	6 772	18 093
Total charges d'exploitation	*55 499*	*80 655*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**55 499**	**80 655**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**55 499**	**80 655**

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
Contrats d'entretien	13 877	20 124
Total produits d'exploitation	*13 877*	*20 124*
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**13 877**	**20 124**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**13 877**	**20 124**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**41 622**	**60 531**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	406 408	773 305
Autres créances	705 169	1 257 467
Total créances	*1 111 577*	*2 030 773*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**1 111 577**	**2 030 773**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	6 991 744			6 991 744	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**6 991 744**			**6 991 744**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	6 991 744						6 991 744
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 622 979						1 622 979
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(6 350 589)			(1 961 634)			(8 312 224)
Résultat de l'exercice	(1 961 634)			1 961 634		(6 841 152)	(6 841 152)
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**302 499**			**0**		**(6 841 152)**	**(6 538 653)**

© Invoke - Tableau annexe

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles	513 553	1 534 722	477 034	1 116 197		1 593 231	31 529
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	**513 553**	**1 534 722**	**477 034**	**1 116 197**		**1 593 231**	**31 529**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagements pensions et	775 096					775 096
- retraites						
-						
TOTAL	**775 096**					**775 096**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
POMPES FUNEBRES DERNIER 8 rue Malher - 75004 Paris	40 000	718 570	100	3 600 000	3 600 000			3 672 203	262 574	
GROUPE DOFI 1 rue de la République - 78370 P	7 622	628 524	100	2 300 000	2 300 000			2 887 285	2 887 285	
GROUPEMENT FUNERAIRE FR 31 Rue de Cambrai - 75019 PAR	510 000	3 609 932	15	228 799	228 799			1 883 879	339 761	
SCI AZUR 603 Av. Andre Ampere - 77190 D	5 000	(183 343)	0	48	48				(24 658)	
SCI ANTIBES 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	(87 655)	1	1	1			71 052	3 730	
SCI FUNECAP REIMS 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	(3 465)	1	1 575				124 821	(1 044)	
SCI FUNECAP VALENCE 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	31 682	1	1	1			80 795	6 941	
SCI DU PARADIS 10 Avenue Georges Pompidou -	2 000	(9 084)	0	60	60			11 052	8 579	
SCI JMB 39380 MONT SOUS VAUDREY	9 147	(32 178)	0	753	753			39 950	30 742	
SCI NEPHYTIS Route de Genève - 39380 MONT	7 622	112 243	0	38	38			15 300	9 220	
SCI LIEVIN 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	(64 211)	1	1				119 256	37 262	
SCI VERTOU 5 Chemin de la Justice - 44300 N	100	(221 192)	1	2 391	2 391			152 853	15 534	
SCI LES ROCHES MARCEAU 603 Av. Andre Ampere - 77190 D	3 049	532 163	0	1	1			138 000	52 906	

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres	43	38
Agents de maîtrise	146	138
Employés et techniciens	141	104
Autres :		
TOTAL	**330**	**280**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de cercueils	10 065 697	96 185	10 161 882	8 296 577	70 139	8 366 716	21,46 %
Ventes de monuments	5 520 383		5 520 383	5 356 274		5 356 274	3,06 %
Ventes caveaux	2 144 523		2 144 523	2 048 829		2 048 829	4,67 %
Ventes articles funéraires & autres	3 544 798	1 497	3 546 295	3 078 920	11 934	3 090 855	14,74 %
Ventes prestations services	24 119 374	63 829	24 183 203	20 720 138	803	20 720 941	16,71 %
Produits activités annexes	37 953	116	38 069	3 313		3 313	1 049,05 %
Production vendue de biens							
TOTAL	**45 432 729**	**161 627**	**45 594 357**	**39 504 053**	**82 877**	**39 586 931**	**15,18 %**

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2020	2019
TRANSF. CHARG. AVANTAGES EN NATURE	33 598	28 987
TRANSF. CHARG. RECLASS. INDEMN LICENC.	20 241	32 517
TRANSF. CHARG. RECLASS. INDEMN RETRAITE	96 892	51 683
TRANSF. CHARG. SUBVENTIONS RH	2 500	
PARTICIPATION FRAIS CHALLENGE PREVOYANCE	30 312	
TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FORMATION		2
TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FRAIS PERSONNEL	208 004	63 519
TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FRAIS DEPLACEMENT	212	
TRANSF. CHARG. REMBOURSEMENTS ASSURANCES	2 212	5 479
TOTAL	**393 971**	**182 187**

© Invoke - Tableau annexe

RESULTAT EXCEPTIONNEL

	2020			2019		
	Produits	Charges	Résultat	Produits	Charges	Résultat
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	706	434 839	(434 133)	273 367	455 904	(182 537)
Résultat sur exercices antérieurs						
Résultat sur cessions d'éléments d'actifs	8 083	536	7 546	501	10 780	(10 279)
Résultat sur autres éléments exceptionnels	2 747	589 912	(587 164)	53 228	38 533	14 695
Résultat exceptionnel hors dépréciations et provisions	**11 537**	**1 025 288**	**(1 013 751)**	**327 097**	**505 218**	**(178 121)**
QP des subvention d'investissement virée au résultat						
Dépreciations exceptionnelles		129 000	(129 000)		42 673	(42 673)
Transferts de charges exceptionnelles	103 000		103 000	56 081		56 081
Autres :						
Provisions pour risques et charges exceptionnels	**103 000**	**129 000**	**(26 000)**	**56 081**	**42 673**	**13 408**
TOTAL	**114 537**	**1 154 288**	**(1 039 751)**	**383 178**	**547 891**	**(164 712)**

© Invoke - Tableau annexe

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
LE 4 JUIN 2021

[…]

<u>Deuxième décision :</u> **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 2020, soit une perte nette comptable de (6.841.152) € en totalité au poste « Report à nouveau », qui s'élèvera à un montant négatif de (15.153.376) € après affectation.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée par la Société à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

<u>Troisième décision</u> : Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal pour l'accomplissement des formalités légales.

[…]

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:
Martial MAZARS
80C6CBD3B0C7462...

<u>Le Président</u>
FUNECAP HOLDING
Représentée par Martial MAZARS

KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

INITIA
20 rue Jules Vallès
35000 Rennes
France

FUNECAP IDF S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
FUNECAP IDF S.A.S.
50 boulevard Edgar Quinet - 75014 Paris
Ce rapport contient 30 pages
Référence : VdB-SC

KPMG S.A.
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

INITIA
20 rue Jules Vallès
35000 Rennes
France

FUNECAP IDF S.A.S.

Siège social : 50 boulevard Edgar Quinet - 75014 Paris
Capital social : €.6 991 744

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Associé unique de la société FUNECAP IDF S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FUNECAP IDF S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris La Défense, le 28 avril 2021

KPMG S.A.

Vincent de Becquevort
Associé

Rennes, le 28 avril 2021

INITIA



Eric Mener
Associé

BILAN ACTIF

	2020			2019
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	12 403	12 403		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 220 704	945 893	274 811	318 194
Fonds commercial (1)	9 336 749	27 440	9 309 308	8 345 051
Autres immobilisations incorporelles	18 392 544	35 355	18 357 188	15 491 587
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*28 962 401*	*1 021 092*	*27 941 309*	*24 154 833*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	322 840	311 989	10 850	7 261
Installations techniques, matériel et outillage industriels	440 378	320 236	120 141	84 012
Autres immobilisations corporelles	11 174 203	6 623 360	4 550 843	4 623 088
Immobilisations en cours	162 720		162 720	122 689
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*12 100 142*	*7 255 586*	*4 844 555*	*4 837 052*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	6 134 369		6 134 369	6 684 369
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 321	4 544	2 776	2 776
Autres immobilisations financières	944 838	29 955	914 882	849 295
Total immobilisations financières	*7 086 528*	*34 500*	*7 052 027*	*7 536 441*
ACTIF IMMOBILISE	**48 149 072**	**8 311 180**	**39 837 892**	**36 528 326**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 090 805	289 000	1 801 805	1 603 263
Total des stocks	*2 090 805*	*289 000*	*1 801 805*	*1 603 263*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	512 790		512 790	1 624 712
Clients et comptes rattachés	8 257 500	1 333 071	6 924 429	6 452 625
Autres créances	1 985 524		1 985 524	2 781 615
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*10 755 816*	*1 333 071*	*9 422 745*	*10 858 953*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :	105 676	3 789	101 887	101 883
Disponibilités	6 831 197		6 831 197	2 870 699
Total disponibilités et divers	*6 936 874*	*3 789*	*6 933 084*	*2 972 582*
ACTIF CIRCULANT	**19 783 495**	**1 625 860**	**18 157 634**	**15 434 798**
Charges constatées d'avance	55 499		55 499	80 655
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**67 988 067**	**9 937 040**	**58 051 027**	**52 043 781**

(1) dont droit au bail 1 406 500

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2020	2019
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				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau			(8 312 224)	(6 350 589)
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**(6 841 152)**	**(1 961 634)**
		Total situation nette	*(6 538 653)*	*302 499*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**(6 538 653)**	**302 499**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			199 000	70 000
Provisions pour charges			457 000	560 000
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**656 000**	**630 000**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			61 658	73 014
Emprunts et dettes financières divers			47 057 776	28 986 114
		Total dettes financières	*47 119 434*	*29 059 129*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			4 436 979	3 124 617
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			7 156 881	15 271 280
Dettes fiscales et sociales			3 538 434	2 617 729
		Total dettes d'exploitation	*15 132 295*	*21 013 626*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			65 660	162 268
Autres dettes			1 602 413	856 132
		Total dettes diverses	*1 668 074*	*1 018 401*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance			13 877	20 124
		DETTES	**63 933 681**	**51 111 282**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**58 051 027**	**52 043 781**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT

	2020			2019
	France	Export	Total	
Vente de marchandises	21 275 402	97 682	21 373 084	18 855 571
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	24 157 327	63 946	24 221 273	20 724 255
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**45 432 729**	**161 628**	**45 594 357**	**39 579 827**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			1 624 505	1 077 061
Autres produits (1) (11)			50 908	30 449
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**47 269 771**	**40 687 337**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			6 677 371	5 790 867
Variation de stock (marchandises)			22 746	(80 126)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			123 316	71 798
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			25 146 465	21 037 758
Total charges externes			*31 969 900*	*26 820 298*
Impôts, taxes et versements assimilés			**1 324 083**	**1 015 894**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			11 003 019	8 934 640
Charges sociales (10)			4 256 317	3 459 495
Total charges de personnel			*15 259 337*	*12 394 136*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 102 669	1 041 324
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 622 071	1 182 577
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*2 724 740*	*2 223 902*
Autres charges (12)			1 218 705	1 047 085
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**52 496 766**	**43 501 317**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(5 226 994)**	**(2 813 979)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				1 500 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			8 515	9 885
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**8 515**	**1 509 885**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			582 922	492 827
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**582 922**	**492 827**
RESULTAT FINANCIER			**(574 406)**	**1 017 058**
RESULTAT COURANT			**(5 801 401)**	**(1 796 921)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2020	2019
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 453	326 596
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 083	501
Reprises sur provisions et transferts de charges	103 000	56 081
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**114 537**	**383 178**
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 024 752	494 437
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	536	10 780
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	129 000	42 673
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1 154 288**	**547 891**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 039 751)**	**(164 712)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**47 392 824**	**42 580 401**
TOTAL DES CHARGES	**54 233 976**	**44 542 036**
BENEFICE ou PERTE	**(6 841 152)**	**(1 961 634)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits de locations immobilières	
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
(3) Dont crédit-bail mobilier	537 481
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	6 773
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	567 156
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes	
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles	
(9) Dont transferts de charges	393 970
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	1 152 170

© Invoke - Tableau annexe

Annexes relatives aux comptes sociaux de la société FUNECAP IDF arrêtés au 31/12/2020 qui font apparaitre un résultat en Euros de (6 841 152) et un total de bilan de 58 051 027.

L'exercice clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement ANC 2014-03 modifié.

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.

I. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

- de l'exercice :

L'exercice 2020 a été marqué par la propagation du virus Covid-19. Ceci n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. L'entreprise a saisi les opportunités mises à disposition des entreprises.

La société a procédé aux acquisitions ci-dessous au cours de l'exercice 2020 :

. 100% des titres de la société ELOMA OUEST le 10 janvier 2020, titres ensuite cédé à FUNECAP OUEST,

. 100% des titres la société ELOMA PFM YVELINOISES le le 10 janvier 2020,

. 100% des titres la société JBBC FUNERAIRE le 26 mai 2020,

. un fonds de commerce à Sarcelles le 18 mars 2020,

et a repris un fonds de commerce en liquidation judiciaire TRANSPORTS FUNERAIRE LE BARTZ.

Les transmissions universelles de patrimoine des sociétés ci-dessous ont été réalisées au profit de la société FUNECAP IDF :

. JBBC FUNERAIRE le 1er septembre 2020 - il en résulte un mali de fusion de 871 760€,

. ASSISTANCE FUNERAIRE DE PARIS le 1er décembre 2020 - il en résulte un mali de fusion de 216705€,

. ELOMA PFM YVELINOISES le 1er décembre 2020 - il en résulte un mali de fusion de 1 777 136€.

- postérieurs à compter de la clôture :

La crise du Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. La société si nécessaire recevra le soutien financier du Groupe Funecap pour faire face au financement de son activité

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

III. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) 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 des 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

IV. 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 dépréciation est constituée du montant de la différence.

V. 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.

Une dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est inférieure à la valeur de réalisation.

VI. CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les dépréciations pratiquées sont les suivantes :

- créances ayant une antériorité de plus de 2 ans : dépréciation à 100%
- créances ayant une antériorité entre 1 an et 2 ans : dépréciation à 50%
- créance ayant une antériorité entre 6 mois et 1 an : dépréciation à 20%

Cette règle peut être adaptée en fonction d'une analyse au cas par cas.

VII. PROVISIONS REGLEMENTEES

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

VIII. PROVISIONS RISQUES ET CHARGES

Des provisions pour litiges et contentieux, provisions pour risques et charges divers sont comptabilisées dès lors qu'il existe une obligation actuelle résultant d'un évènement passé, se traduisant par une sortie de ressources et dont le montant peut être estimé de façon fiable.

IX. ENGAGEMENTS POUR PENSIONS ET RETRAITES

Le montant de l'engagement 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 : 0,7%
- Convention collective : Convention des Pompes Funèbres
- Age de départ : 65 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

Le montant de l'engagement s'élève à 775 096 euros au 31/12/20 contre 694 838 euros au 31/12/19.

IX. INTEGRATION FISCALE

Au 1er janvier 2019, la société a opté pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère, la SAS STAGLIENO qui a elle-même opté pour l'élargissement du périmètre de son groupe fiscal avec l'imputation sur une base élargie des déficits de l'ancien groupe formé par la société FUNECAP TOPCO.

Dans le cadre de la convention d'intégration:

- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées (filiales et mère) comme en l'absence d'intégration fiscale; cette charge est donc calculée sur leur résultat propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs;

- les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont conservées chez la société mère et considérées par elle comme une simple économie de trésorerie du fait qu'elles bénéficieront aux sociétés intégrées déficitaires du jour où elles seront redevenues bénéficiaires;

- l'économie ou la charge d'impôt complémentaire résultant de la différence entre la somme des impôts due par chacune des filiales intégrées et l'impôt calculé sur la base du résultat d'ensemble est enregistré en produit ou charge par la société mère.

X. IDENTITE DE LA SOCIETE CONSOLIDANT LES COMPTES

SAS STAGLIENO NEWCO
SIREN : 840 594 949
Adresse : 17 rue de l'Arrivée 75015 PARIS

XI. CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

XII. CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

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

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2020	Augmentations	
		Réévaluations courant 2020	Acquisitions courant 2020
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	12 403		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 005 149		3 944 848
Total immobilisations incorporelles	**25 017 552**		**3 944 848**
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	307 294		15 546
Installations techniques, matériel et outillages industriels	283 693		156 684
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	7 662 461		823 400
- Matériel de transport	643 592		166 518
- Matériel de bureau et mobilier informatique	1 784 962		181 223
- Emballages récupérables et divers	2 580		
Immobilisations corporelles en cours	122 689		144 263
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**10 807 274**		**1 487 635**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 684 369		2 740 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	886 572		75 579
Total immobilisations financières	**7 570 941**		**2 815 579**
TOTAL GENERAL	**43 395 769**		**8 248 064**

	Diminutions		Valeur brute fin 2020	Valeur d'origine
	Virements courant 2020	Cessions courant 2020		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement			12 403	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			28 949 998	
Total immobilisations incorporelles			**28 962 401**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			322 840	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			440 378	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers		730	8 485 132	
- Matériel de transport		87 414	722 696	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 390	1 963 794	
- Emballages récupérables et divers			2 580	
Immobilisations corporelles en cours	104 232		162 720	
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**104 232**	**90 535**	**12 100 142**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		3 290 000	6 134 369	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		9 993	952 159	
Total immobilisations financières		**3 299 993**	**7 086 528**	
TOTAL GENERAL	**104 232**	**3 390 528**	**48 149 072**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2020	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2020
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.	12 403			12 403
Autres immobilisations incorporelles	850 316	158 373		1 008 689
Total immobilisations incorporelles	**862 719**	**158 373**		**1 021 092**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.	300 032	11 956		311 989
Installations techniques, matériel et outillage indust.	199 680	120 555		320 236
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	3 775 246	844 037	194	4 619 089
- Matériel de transport	550 451	175 241	87 415	638 278
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 142 230	223 572	2 391	1 363 412
- Emballages récupérables et divers	2 580			2 580
Total immobilisations corporelles	**5 970 222**	**1 375 364**	**90 000**	**7 255 586**
TOTAL GENERAL	**6 832 942**	**1 533 737**	**90 000**	**8 276 679**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2020	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2020
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2020	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2020
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges	70 000	129 000				199 000
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*70 000*	*129 000*				*199 000*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	560 000				103 000	457 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**630 000**	**129 000**			**103 000**	**656 000**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières	34 500					34 500
Sur stocks et en-cours	276 410	306 780			294 190	289 000
Sur comptes clients	906 167	1 363 248			936 345	1 333 071
Autres provisions dépréciations	3 789					3 789
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 220 868**	**1 670 028**			**1 230 535**	**1 660 361**
TOTAL GENERAL	**1 850 868**	**1 799 028**			**1 333 535**	**2 316 361**
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 622 071			1 230 535	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles		129 000			103 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	7 321		7 321	7 321
Autres immobilisations financières	944 838		944 838	879 251
Total actif immobilisé	*952 159*		*952 159*	*886 572*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	2 302 006	2 302 006		1 623 536
Autres créances clients	5 955 494	5 955 494		5 735 257
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	48 932	48 932		38 824
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 326	106 326		151 352
Impôts sur les bénéfices	135 752	135 752		135 752
Taxe sur la valeur ajoutée	1 123 397	1 123 397		1 599 150
Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 926	13 926		
Divers				19 089
Groupe et associés (2)	378 976	378 976		664 161
Débiteurs divers	691 003	691 003		1 797 996
Total actif circulant	*10 755 816*	*10 755 816*		*11 765 121*
Charges constatées d'avance	55 499	55 499		80 655
TOTAL DES CREANCES	**11 763 475**	**10 811 315**	**952 159**	**12 732 349**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	61 658	61 658			73 014
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	7 156 881	7 156 881			15 271 280
Personnel et comptes rattachés	1 447 350	1 447 350			886 580
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 323 406	1 323 406			886 301
Impôts sur les bénéfices	1 945	1 945			1 945
Taxe sur la valeur ajoutée	235 266	235 266			456 050
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	530 466	530 466			386 851
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	65 660	65 660			162 268
Groupe et associés (2)	47 057 776	47 057 776			28 986 114
Autres dettes	6 039 393	6 039 393			3 980 749
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	13 877	13 877			20 124
TOTAL DES DETTES	**63 933 681**	**63 933 681**			**51 111 281**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		4 627			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2020	2019
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 512 947	7 793 869
Dettes fiscales et sociales	2 580 439	1 679 676
Total dettes d'exploitation	*6 093 386*	*9 473 546*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 444	8 552
Total dettes diverses	*52 444*	*8 552*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**6 145 830**	**9 482 098**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2020	2019
Charges d'exploitation :		
Marketing & Communication	37 221	45 546
Télécommunication	11 506	
Honoraires		17 016
Divers	6 772	18 093
Total charges d'exploitation	*55 499*	*80 655*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**55 499**	**80 655**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**55 499**	**80 655**

Nature des produits	2020	2019
Produits d'exploitation :		
Contrats d'entretien	13 877	20 124
Total produits d'exploitation	*13 877*	*20 124*
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**13 877**	**20 124**
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)	**13 877**	**20 124**

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**41 622**	**60 531**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2020	2019
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	406 408	773 305
Autres créances	705 169	1 257 467
Total créances	*1 111 577*	*2 030 773*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**1 111 577**	**2 030 773**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	6 991 744			6 991 744	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**6 991 744**			**6 991 744**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2020	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2020
Capital en nombre d'actions							
Valeur nominale							
Capital social ou individuel	6 991 744						6 991 744
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 622 979						1 622 979
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale							
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves							
Report à nouveau	(6 350 589)			(1 961 634)			(8 312 224)
Résultat de l'exercice	(1 961 634)			1 961 634		(6 841 152)	(6 841 152)
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	**302 499**			**0**		**(6 841 152)**	**(6 538 653)**

© Invoke - Tableau annexe

CRÉDIT BAIL

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles	513 553	1 534 722	477 034	1 116 197		1 593 231	31 529
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
TOTAL	**513 553**	**1 534 722**	**477 034**	**1 116 197**		**1 593 231**	**31 529**

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagements pensions et	775 096					775 096
- retraites						
-						
TOTAL	**775 096**					**775 096**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
POMPES FUNEBRES DERNIER 8 rue Malher - 75004 Paris	40 000	718 570	100	3 600 000	3 600 000			3 672 203	262 574	
GROUPE DOFI 1 rue de la République - 78370 P	7 622	628 524	100	2 300 000	2 300 000			2 887 285	2 887 285	
GROUPEMENT FUNERAIRE FR 31 Rue de Cambrai - 75019 PAR	510 000	3 609 932	15	228 799	228 799			1 883 879	339 761	
SCI AZUR 603 Av. Andre Ampere - 77190 D	5 000	(183 343)	0	48	48				(24 658)	
SCI ANTIBES 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	(87 655)	1	1	1			71 052	3 730	
SCI FUNECAP REIMS 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	(3 465)	1	1 575				124 821	(1 044)	
SCI FUNECAP VALENCE 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	31 682	1	1	1			80 795	6 941	
SCI DU PARADIS 10 Avenue Georges Pompidou -	2 000	(9 084)	0	60	60			11 052	8 579	
SCI JMB 39380 MONT SOUS VAUDREY	9 147	(32 178)	0	753	753			39 950	30 742	
SCI NEPHYTIS Route de Genève - 39380 MONT	7 622	112 243	0	38	38			15 300	9 220	
SCI LIEVIN 17 rue de l'Arrivée - 75015 PARI	100	(64 211)	1	1				119 256	37 262	
SCI VERTOU 5 Chemin de la Justice - 44300 N	100	(221 192)	1	2 391	2 391			152 853	15 534	
SCI LES ROCHES MARCEAU 603 Av. Andre Ampere - 77190 D	3 049	532 163	0	1	1			138 000	52 906	

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2020	2019
Cadres	43	38
Agents de maîtrise	146	138
Employés et techniciens	141	104
Autres :		
TOTAL	**330**	**280**

© Invoke - Tableau annexe

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2020			2019			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Ventes de cercueils	10 065 697	96 185	10 161 882	8 296 577	70 139	8 366 716	21,46 %
Ventes de monuments	5 520 383		5 520 383	5 356 274		5 356 274	3,06 %
Ventes caveaux	2 144 523		2 144 523	2 048 829		2 048 829	4,67 %
Ventes articles funéraires & autres	3 544 798	1 497	3 546 295	3 078 920	11 934	3 090 855	14,74 %
Ventes prestations services	24 119 374	63 829	24 183 203	20 720 138	803	20 720 941	16,71 %
Produits activités annexes	37 953	116	38 069	3 313		3 313	1 049,05 %
Production vendue de biens							
TOTAL	**45 432 729**	**161 627**	**45 594 357**	**39 504 053**	**82 877**	**39 586 931**	**15,18 %**

© Invoke - Tableau annexe

DÉTAIL DES TRANSFERTS DE CHARGES

Nature	2020	2019
TRANSF. CHARG. AVANTAGES EN NATURE	33 598	28 987
TRANSF. CHARG. RECLASS. INDEMN LICENC.	20 241	32 517
TRANSF. CHARG. RECLASS. INDEMN RETRAITE	96 892	51 683
TRANSF. CHARG. SUBVENTIONS RH	2 500	
PARTICIPATION FRAIS CHALLENGE PREVOYANCE	30 312	
TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FORMATION		2
TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FRAIS PERSONNEL	208 004	63 519
TRANSF.CH.EXPL.-REFACT FRAIS DEPLACEMENT	212	
TRANSF. CHARG. REMBOURSEMENTS ASSURANCES	2 212	5 479
TOTAL	**393 971**	**182 187**

© Invoke - Tableau annexe

RESULTAT EXCEPTIONNEL

	2020			2019		
	Produits	Charges	Résultat	Produits	Charges	Résultat
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	706	434 839	(434 133)	273 367	455 904	(182 537)
Résultat sur exercices antérieurs						
Résultat sur cessions d'éléments d'actifs	8 083	536	7 546	501	10 780	(10 279)
Résultat sur autres éléments exceptionnels	2 747	589 912	(587 164)	53 228	38 533	14 695
Résultat exceptionnel hors dépréciations et provisions	**11 537**	**1 025 288**	**(1 013 751)**	**327 097**	**505 218**	**(178 121)**
QP des subvention d'investissement virée au résultat						
Dépreciations exceptionnelles		129 000	(129 000)		42 673	(42 673)
Transferts de charges exceptionnelles	103 000		103 000	56 081		56 081
Autres :						
Provisions pour risques et charges exceptionnels	**103 000**	**129 000**	**(26 000)**	**56 081**	**42 673**	**13 408**
TOTAL	**114 537**	**1 154 288**	**(1 039 751)**	**383 178**	**547 891**	**(164 712)**

© Invoke - Tableau annexe