

RCS : BEAUVAIS

Code greffe : 6001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00109

Numéro SIREN : 381 190 453

Nom ou dénomination : MARBRERIE POMPES FUNEBRES HEURTEVENT

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2018 sous le numéro de dépôt 29

BILAN

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ACTIF	01/10/2015 30/09/2016	01/10/2014 30/09/2015	01/10/2013 30/09/2014	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles	395 226	395 226	395 226		
Immobilisations corporelles	435 557	555 540	595 644	-119 982	-22 %
Immobilisations financières	10 408	10 408	10 408		
Total actif immobilisé	841 191	961 174	1 001 277	-119 982	-12 %
Stocks et encours	109 509	110 306	131 093	-797	-1 %
Avances & acomptes versés		3 858	7 436	-3 858	-100 %
Créances clients	713 609	731 859	893 988	-18 250	-2 %
Créances sociales	17 200	11 628	8 508	5 572	48 %
Créances fiscales	71 222	92 089	101 075	-20 867	-23 %
Autres créances	8 000	8 000	64 320		
Capital souscrit appelé - non versé					
Valeurs mobilières de placement	12 109	12 123	12 117	-14	
Disponibilités	34 646	227 296	241 406	-192 650	-85 %
Charges constatées d'avance	33 735	12 469	3 417	21 267	171 %
Total actif circulant	1 000 031	1 209 629	1 463 362	-209 598	-17 %
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	1 841 222	2 170 803	2 464 640	-329 580	-15 %

PASSIF	01/10/2015 30/09/2016	01/10/2014 30/09/2015	01/10/2013 30/09/2014	Variation N/N-1	
Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Réserves / report à nouveau / écarts	309 011	358 695	394 883	-49 683	-14 %
<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>-83 293</i>	<i>-49 683</i>	<i>-36 188</i>	<i>-33 610</i>	<i>68 %</i>
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total capitaux propres	1 225 718	1 309 011	1 358 695	-83 293	-6 %
Autres fonds propres					
Provisions					
Dettes financières	155 080	311 492	419 925	-156 411	-50 %
Avances & acomptes reçus	90 522	118 832	121 789	-28 311	-24 %
Dettes fournisseurs	176 832	161 946	158 594	14 886	9 %
Dettes sociales	107 862	165 131	203 423	-57 270	-35 %
Dettes fiscales	18 608	38 770	29 740	-20 163	-52 %
Autres dettes	66 601	65 620	172 474	981	1 %
Produits constatés d'avance					
Total dettes	615 504	861 791	1 105 945	-246 287	-29 %
Écarts conversion passif					
TOTAL PASSIF	1 841 222	2 170 803	2 464 640	-329 580	-15 %

60-01
Greffé du Tribunal
de Commerce de Beauvais
DÉPÔT N° 29

DU - 5 JAN. 2018

RCS Beauvais

N°

N° de gestion

913 109

SARL HEURTEVENT
COMPTE DE RÉSULTAT

En Euros

	Du 01/10/15 Au 30/09/16	Du 01/10/14 Au 30/09/15	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises	2 735 736	2 711 441	24 296	1
Ventes de biens et services				
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 735 736	2 711 441	24 295	1
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements)	25 157		25 158	
Transferts de charges d'exploitation	9 048	43 997	-34 949	-79
Produits nets sur opérations à long terme				
Autres produits de gestion courante	13 774	7 048	6 726	95
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 783 715	2 762 486	21 229	1
Coût d'achat des marchandises vendues	616 329	578 043	38 286	7
Matières premières, approvisionnements				
Autres achats et charges externes	724 402	740 410	-16 008	-2
Impôts, taxes et versements assimilés	30 984	41 604	-10 620	-26
Salaires	923 211	883 376	39 835	5
Charges sociales	371 575	354 554	17 021	5
Dotations aux amortissements (et dépréciations)	155 960	204 093	-48 133	-24
Autres charges d'exploitation	1 516	5 883	-4 367	-74
CHARGES D'EXPLOITATION	2 823 976	2 807 963	16 013	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-40 261	-45 477	5 216	11
Bénéfice attribué, perte transférée				
Perte supportée, bénéfice transféré				
OPÉRATIONS EN COMMUN				
Produits de participations				
Autres valeurs mobilières, créances d'actif immob.				
Autres intérêts et produits assimilés	222	9	213	2396
Reprises sur dépréciations, prov., transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits sur cessions de val.mob. de placement				
PRODUITS FINANCIERS	222	9	213	2396
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 736	5 330	-2 594	-49
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	2 736	5 330	-2 594	-49
RÉSULTAT FINANCIER	-2 514	-5 321	2 807	53
RÉSULTAT COURANT	-42 775	-50 798	8 023	16
Produits exceptionnels	679	1 250	-571	-46
Charges exceptionnelles	41 197	135	41 062	3041
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-40 518	1 115	-41 633	-3734
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	2 784 616	2 763 745	20 871	1
TOTAL DES CHARGES	2 867 909	2 813 428	54 481	2
BÉNÉFICE ou PERTE	-83 293	-49 683	-33 610	-68

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016 dont le total est de 1 841 222.35 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -83 293.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/03/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerces ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectué irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 15 ans
- Installations techniques	4 à 12 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
- Matériels de transports	4 à 5 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans
- Mobiliers de bureau	3 à 10 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fonds Saint Paul	338 437			
Fonds Méru	39 789			
Fonds Gournay	17 000			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	395 226			
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
(Partiel)				

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	395 946	
	Terrains			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui	379 780	
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	254 217	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		52 252	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	303 972	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	671 018	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	47 318	
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	1 708 558	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		10 408	
		TOTAL	10 408	
		TOTAL GENERAL	2 114 912	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		395 946	
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui		379 780	
		Inst. gal. agen. amé. cons		254 217	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			52 252	
		Inst. gal. agen. amé. divers		303 972	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		671 018	
		Mat. bureau, inform., mobilier		47 318	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		1 708 558	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			10 408	
		TOTAL		10 408	
		TOTAL GENERAL		2 114 912	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	720			720
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	129 628	16 106		145 734
	Inst. générales agen. aménag.	189 395	18 262		207 657
Inst. techniques matériel et outil. industriels		51 112	508		51 620
	Inst. générales agencem. amén.	256 740	23 673		280 413
Autres immob. corporelles	Matériel de transport	482 355	59 869		542 224
	Mat. bureau et informatiq., mob.	43 788	1 565		45 352
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 153 018	119 982		1 273 001
	TOTAL GENERAL	1 153 738	119 982		1 273 721

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
Corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
A. Immo. corp.	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2016, une provision pour dépréciation des comptes clients a été constatée selon l'antériorité de la créance et de la probabilité de recouvrement.

02

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	81 361	35 977	25 157	92 181
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	81 361	35 977	25 157	92 181
	TOTAL GÉNÉRAL	81 361	35 977	25 157	92 181
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		35 977	25 157	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		35 977	25 157		
financières					
exceptionnelles					

CRÉDIT-BAIL

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	140 000	35 700	28 000	76 300
Immobilisations en cours				
TOTAL	140 000	35 700	28 000	76 300

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	39 669	31 735	71 404
Immobilisations en cours			
TOTAL	39 669	31 735	71 404

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	31 735	55 537		87 272		1 400		1 400
Immobilisations en cours								
TOTAL	31 735	55 537		87 272		1 400		1 400

ACTIF CIRCULANT

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 408		10 408
	Clients douteux ou litigieux	170 434	170 434	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	635 357	635 357	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	17 200	17 200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	54 660	54 660	
	Etat & autres	16 562	16 562	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	8 000	8 000	
	Charges constatées d'avance	33 735	33 735	
TOTAUX		946 356	935 948	10 408
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	33 735
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	33 735

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	

CAPITAUX PROPRES

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	2 000.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500.00	2 000.00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		-49 683
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	-49 683
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	-49 683
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	-49 683

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	65 045	38 831	26 215	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	176 832	176 832		
Personnel & comptes rattachés	48 201	48 201		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	59 660	59 660		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	14 905	14 905		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 703	3 703		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	90 035	90 035		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	66 601	66 601		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	524 982	498 768	26 215	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	96 086			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	90 035			

Renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 533
Dettes fiscales et sociales	71 184
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	64 242
TOTAL DES CHARGES À PAYER	147 959

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2016, le CICE s'élève à 30 791 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction



ENGAGEMENTS

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société dispose d'un contrat couvrant les IFC des salariés.

ENGAGEMENTS DONNÉS

3 inscriptions de Nantissements du fonds de commerce - Validité 120 mois.

1 inscription de Opération de crédit bail en matière mobilière - Validité 60 mois.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	1 191					1 191
Assurances à échoir	1 155					1 155
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	87 272					87 272
Contrats de locations financement						

TOTAL (1) 89 618 89 618

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL 89 618 89 618

ENGAGEMENTS REÇUS

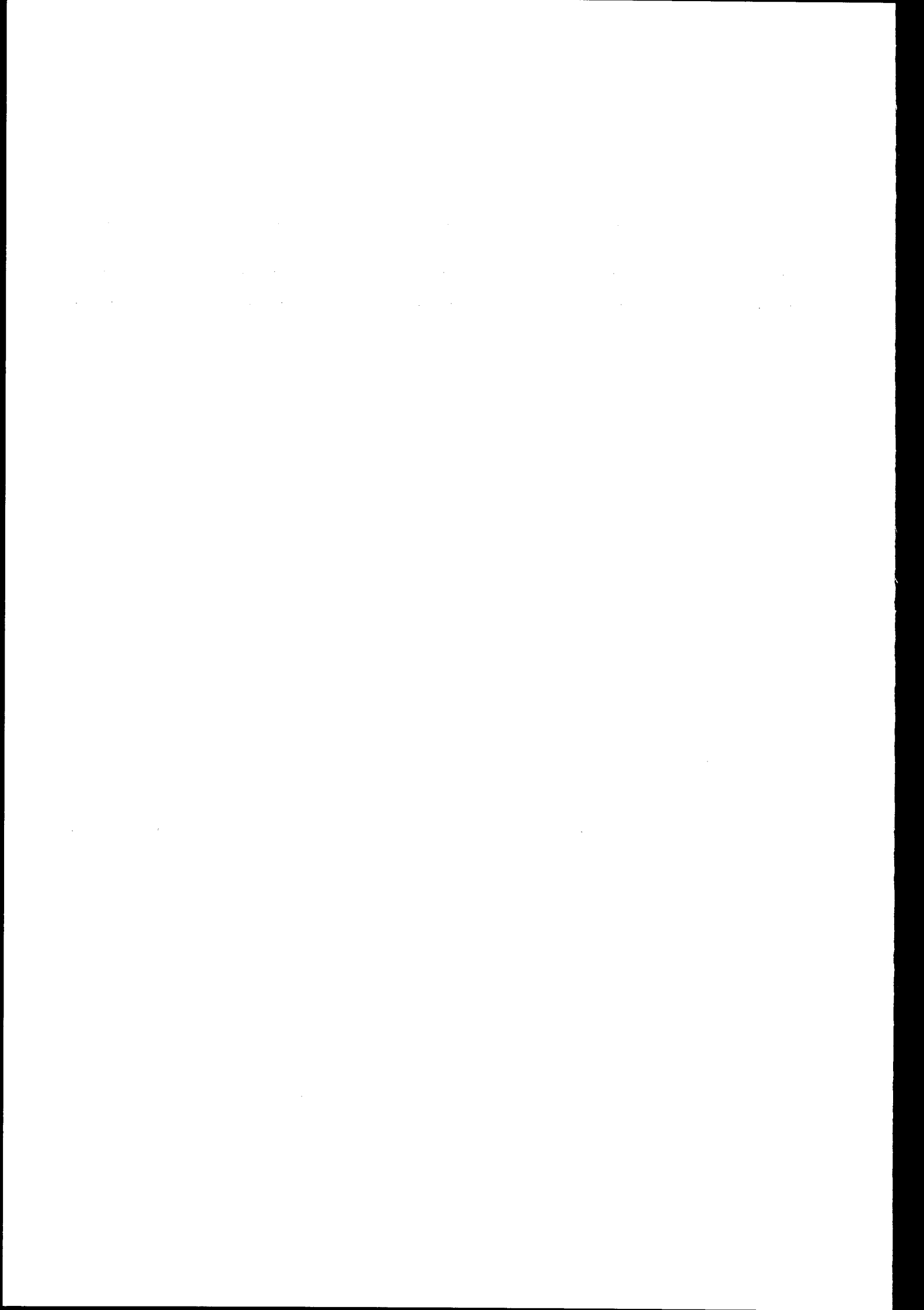
ENGAGEMENTS

SARL HEURTEVENT

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Caution Crédit du Nord à la mairie de Méru	25 000					25 000
TOTAL	25 000					25 000





SEC OBJECTIFS

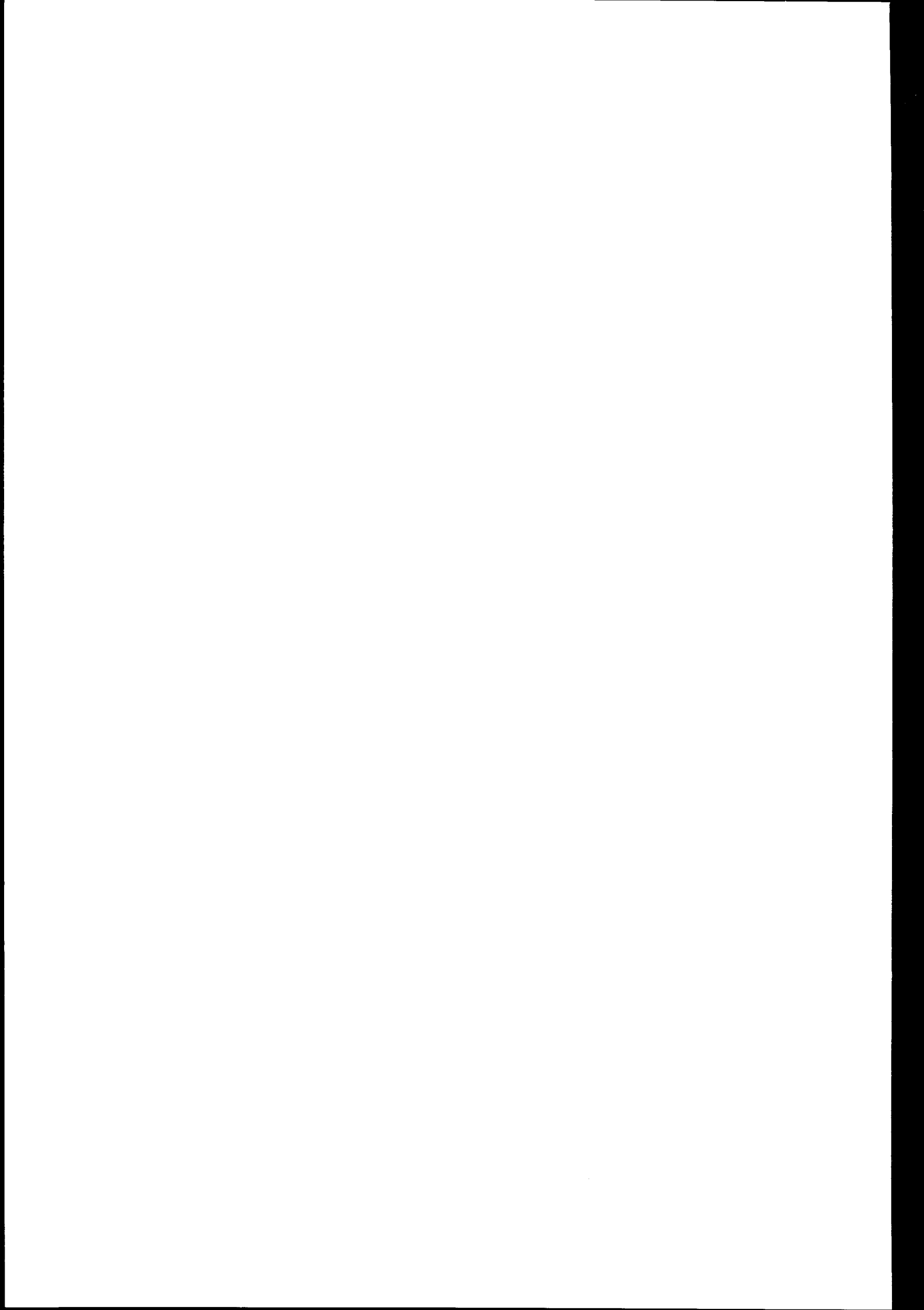
MARBRERIE POMPES FUNEBRES HEURTEVENT

21 rue de l'Abbaye
60650 SAINT PAUL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2016

36 Avenue Salvador Allendé
Bat A bis Village Mykonos
60000 BEAUVAIS





SEC OBJECTIFS

SARL MARBRERIE POMPES FUNEBRES HEURTEVENT
21 Rue de l'Abbaye – 60650 SAINT PAUL

- - - - -

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

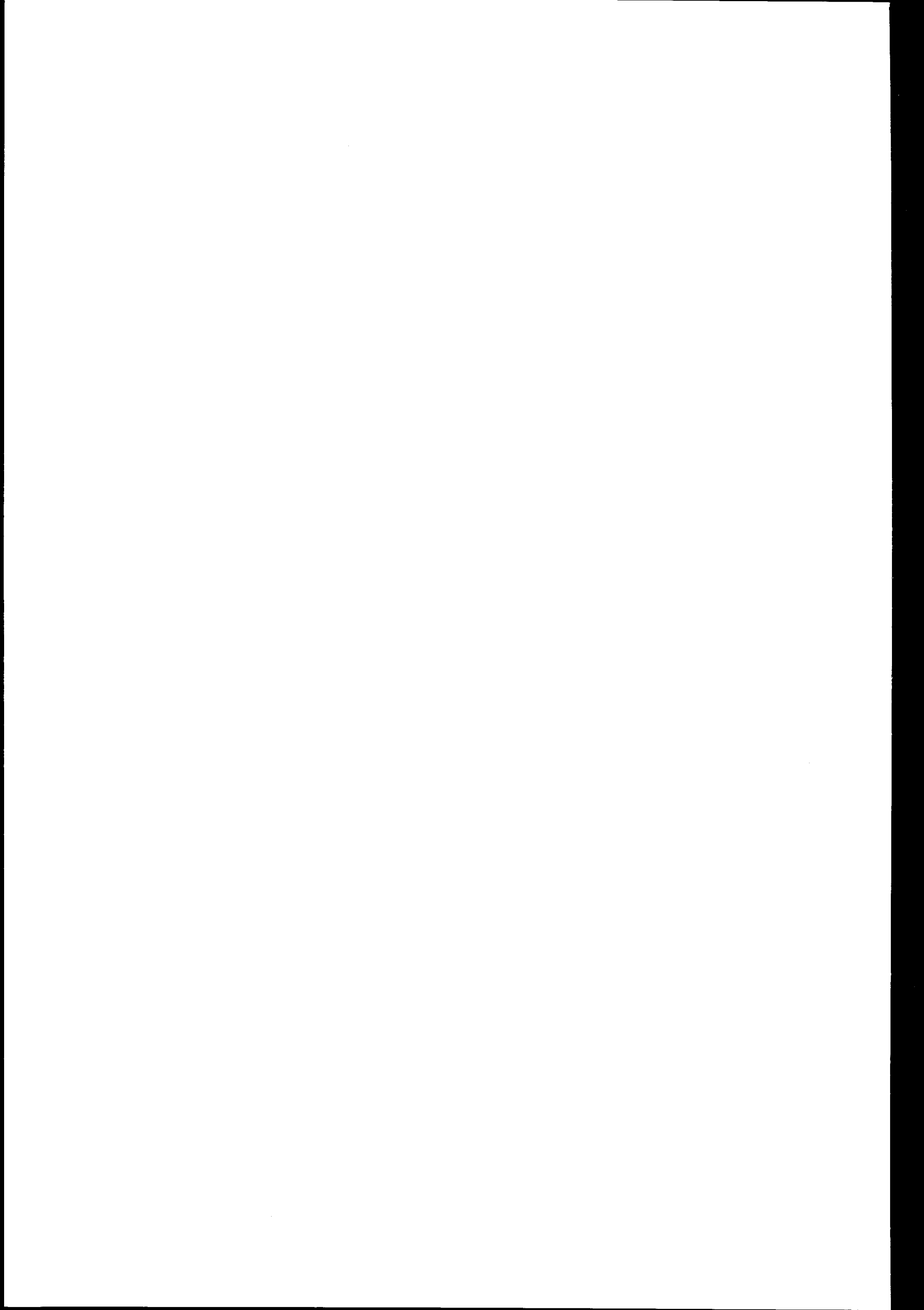
- le contrôle des comptes annuels de la société à responsabilité limitée **MARBRERIE POMPES FUNEBRES HEURTEVENT**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les Gérants. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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





II. Justification des appréciations

SEC OBJECTIFS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III. Vérifications et informations spécifiques

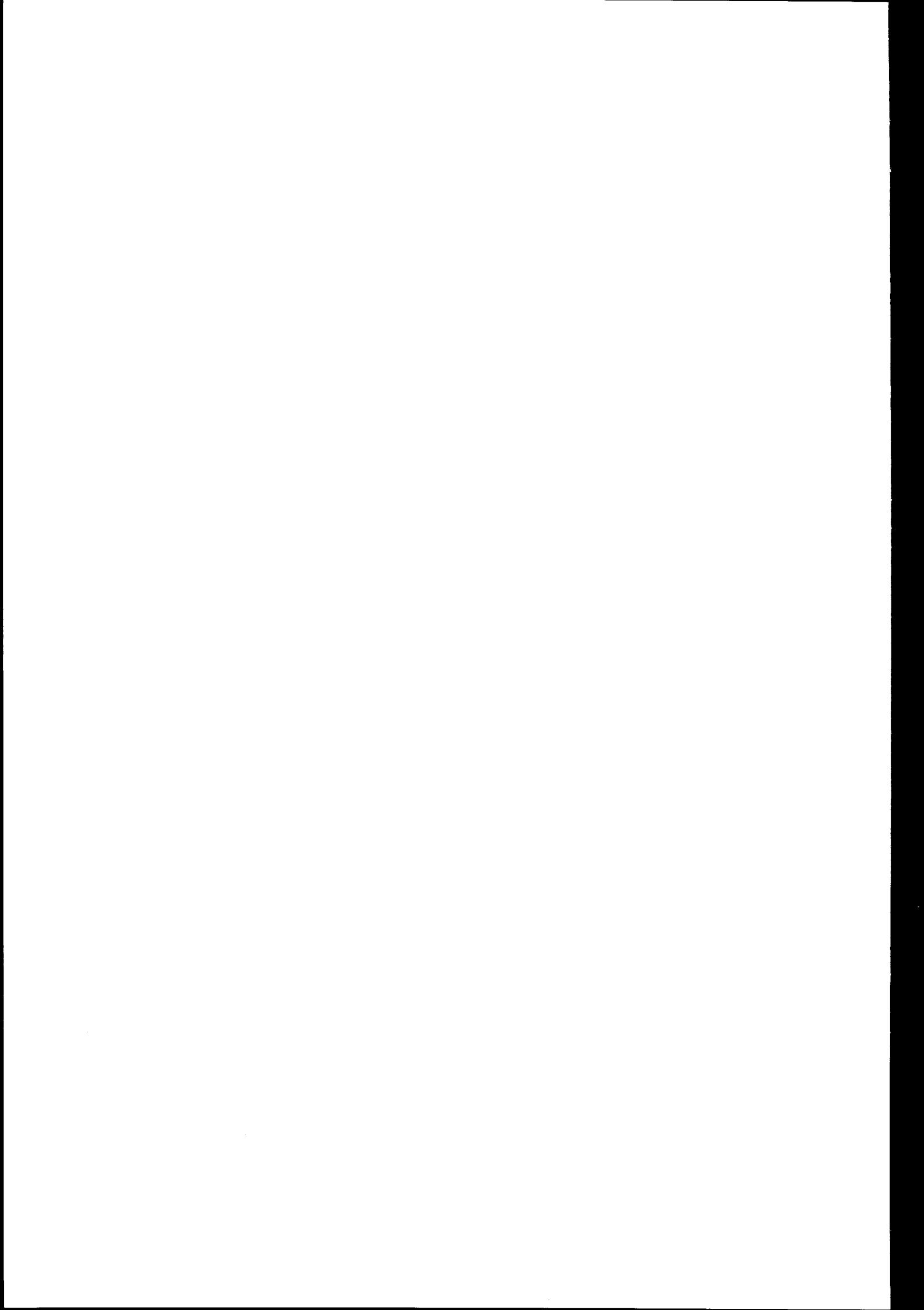
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion des gérants et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à BEAUVAIS, le 12 juin 2017

Pour S.E.C. OBJECTIFS


Catherine CROIZE
Commissaire aux Comptes



MARBRERIE POMPES FUNEBRES HEURTEVENT
Société À Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 Euros

Siège social : 21 Rue de l'Abbaye
60650 SAINT PAUL
381 190 453 RCS BEAUVAIS

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2017**

Mesdames, Messieurs,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 30 septembre 2016, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 2 735 736 Euros contre 2 711 441 Euros pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 1 %.

Notre taux de valeur ajoutée a diminué de 0,38 points par rapport à 2014/2015, il ressort à 50,99 % du chiffre d'affaires.

Le total des charges d'exploitation ressort à 2 823 976 Euros contre 2 807 963 Euros au titre du précédent exercice.

La masse salariale, y compris les charges sociales, est passée de 1 237 930 Euros à 1 294 786 Euros.

Le résultat d'exploitation ressort à – 40 261 Euros contre – 45 477 Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat courant avant impôt s'élève à – 42 775 Euros contre – 50 798 Euros au 30 septembre 2015.

Compte tenu d'un résultat exceptionnel de – 40 518 Euros et de l'absence d'impôt sur les bénéfices, l'activité écoulée se traduit par une perte nette comptable de 83 293,03 Euros, représentant – 3,04 % du chiffre d'affaires hors taxes, contre une perte de 49 683,23 Euros pour l'exercice 2014/2015.

JCH J.S.M. AM
JCH. 76 76

Notre trésorerie est excédentaire. Elle s'établit à 46 755 € au 30 septembre 2016.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous espérons que l'exercice ouvert le 1^{er} octobre 2016 nous permettra de rétablir notre niveau de résultat et de poursuivre le renforcement de notre fonds de roulement.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun évènement important n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice.

Activité de la société en matière de recherche et de développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir une perte nette comptable de 83 293,03 €uros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Autres Réserves..... - 83 293,03 €

TOTAL EGAL A LA PERTE DE L'EXERCICE..... - 83 293,03 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société ressortent à 1 225 718,32 €uros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts modifié par les nouvelles dispositions de l'article 158-3-2° du CGI, les distributions de dividendes qui ont été effectuées au cours des trois derniers exercices sont :

Exercice	Dividende brut versé	Prélèvements sociaux	Prélèvement libératoire	Dividende éligible à l'abattement OUI	Dividende net à Payer
30/09/2013	180 000 €	22 055 €	37 800 €		120 145 €
30/09/2014	-	-	-	-	-
30/09/2015	-	-	-	-	-

JZH J.F.M. AM
JCH J.E. JB

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même Code.

Pratiques anticoncurrentielles

Notre société a fait l'objet au cours de l'exercice d'une condamnation pécuniaire pour pratique anticoncurrentielle à hauteur de 38 000 €uros.

Rémunérations

Vous aurez également à approuver les rémunérations et avantages perçus par les cogérants de la société.

Informations sur les délais de paiement

En application des dispositions de l'article L.441-6-1 al. 1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance au titre des deux derniers exercices.

Période	Règlement à 30 jours	Règlement à 60 jours	Règlement à 90 jours	Autres Délais
30/09/2016	82 501.65 €	73 062.89 €	1 428 €	7 306.62 €
30/09/2015	62 082.55 €	69 531.18€	7 794.60 €	10 007.53 €

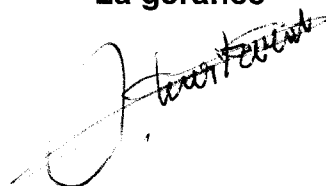
Lecture du rapport du commissaire aux comptes

Nous donnerons également lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner à votre gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2016.

La gérance



MARBRERIE POMPES FUNEBRES HEURTEVENT
Société À Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 €uros
Siège social : 21 Rue de l'Abbaye
60650 SAINT PAUL
381 190 453 RCS BEAUVAIS

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat votée
de l'exercice clos le 30 septembre 2016**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2016, s'élevant à – 83 293,03 €uros de la façon suivante :

Autres Réserves..... - 83 293,03 €

TOTAL EGAL A LA PERTE DE L'EXERCICE..... - 83 293,03 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société ressortent à 1 225 718,32 €uros.

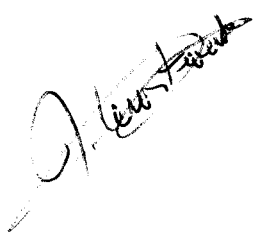
Rappel des dividendes antérieurement distribués

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts modifié par les nouvelles dispositions de l'article 158-3-2° du CGI, nous vous rappelons les distributions de dividendes effectuées au titre des trois derniers exercices :

Exercice	Dividende brut versé	Prélèvements sociaux	Prélèvement libératoire	Dividende éligible à l'abattement	Dividende net à Payer
30/09/2013	180 000 €	22 055 €	37 800 €	OUI	120 145 €
30/09/2014	-	-	-	-	-
30/09/2015	-	-	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2017 :

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



**Fait à SAINT PAUL
Le 30 juin 2017
Certifié conforme
Jean-Pierre HEURTEVENT
Cogérant associé**