

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 : AAA HEURTEVENT FUNERAIRE
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/09/2021 sous le numéro de dépôt 3456

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>21, Rue de l'Abbaye 60650 ST PAUL</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>3 8 1 1 9 0 4 5 3 0 0 0 1 3</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>30/09/2020</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	Frais d'établissement*	AB	AC		
	Frais de développement*	CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
	Fonds commercial (1)	AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
	Immobilisations en cours	AV	AW		
	Avances et acomptes	AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC		
	Autres titres immobilisés	BD	BE		
	Prêts	BF	BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	BI		
	TOTAL (II)		BJ	BK	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
		Marchandises	BT	BU	
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes	BV	BW	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement	CD	CE	
	DIVERS	(dont actions propres :)	CF	CG	
		Disponibilités	CH	CI	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)		CJ	CK		
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise		SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	417 472		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	230 859		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)			DL	1 748 331
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	16 153		
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)			DR	16 153
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligatoires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	226 918		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	38 612		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	168 288		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	126 143		
	Dettes fiscales et sociales	DY	251 325		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	27 392		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	838 678	
Ecarts de conversion passif *			TOTAL (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 603 161	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
			1D		
			1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	496 489		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
LES EFFECTIFS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES		NS	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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 30/09/2020 dont le total est de 2 603 161,11 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 230 858,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2021.

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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 30/09/2020 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.

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 commerce 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

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif 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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

STOCKS

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FONDS COMMERCIAL

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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		
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui	379 780		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	254 217		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		419 033		1 333
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	307 267		3 866
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	514 695		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	50 307		2 648
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 925 300		7 848
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		10 593		
		TOTAL	10 593		
TOTAL GENERAL			2 331 839		7 848
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	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	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui		379 780	
		Inst. gal. agen. amé. cons		254 217	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			420 366	
		Inst. gal. agen. amé. divers		311 133	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		514 695	
		Mat. bureau, inform., mobilier		52 956	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
		TOTAL		1 933 148	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières		185	10 408	
		TOTAL	185	10 408	
TOTAL GENERAL			185	2 339 502	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	194 052	16 106		210 158
Inst. générales agen. aménag.	243 555	7 220		250 775
Inst. techniques matériel et outil. industriels	98 880	52 891		151 770
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	295 746	2 314		298 060
Matériel de transport	494 520	8 320		502 840
Mat. bureau et informatiq., mob.	46 823	1 804		48 626
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 373 575	88 654		1 462 229
TOTAL GENERAL	1 374 295	88 654		1 462 949

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.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
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					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				

TOTAL GÉNÉRAL

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2020, une provision pour dépréciation des comptes clients a été constatée selon l'antériorité de la créance et de la probabilité de recouvrement.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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				
	Autres provisions pour risques et charges	35 000		18 847	16 153
	TOTAL	35 000		18 847	16 153
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	66 987	21 069	24 698	63 357
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	66 987	21 069	24 698	63 357
	TOTAL GÉNÉRAL	101 987	21 069	43 546	79 510
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		21 069	24 698	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			18 847	
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour risque de 16 153 € a été passée pour un litige prud'hommal.

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	35 000,00		18 847,35		16 152,65
TOTAL	35 000,00		18 847,35		16 152,65
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		21 069,21	24 698,42		
financières					
exceptionnelles			18 847,35		

CRÉDIT-BAIL

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	114 343	12 285	5 897	96 162
Autres immobs corporelles	84 177	39 797	16 835	27 545
Immobilisations en cours				
TOTAL	198 520	52 082	22 732	123 707

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	13 219	6 328	19 547
Autres immobs. corporelles	53 084	31 973	85 057
Immobilisations en cours			
TOTAL	66 303	38 301	104 604

	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	6 328	5 801		12 129				
Autres immobs. corpor.	29 082	62 419		91 501	1 669			1 669
Immobilisations en cours								
TOTAL	35 410	68 220		103 630	1 669			1 669

LOCATIONS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				

TOTAL

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	

Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				

TOTAL

ÉTAT DES STOCKS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	91 295,00	70 955,00	91 295,00	70 955,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	91 295,00	70 955,00	91 295,00	70 955,00

ACTIF CIRCULANT

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	148 733		148 733
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	631 969	631 969	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	5 750	5 750	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	12 915	12 915	
	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)	189	189	
	Charges constatées d'avance	18 531	18 531	
	TOTAUX	828 495	669 354	159 141
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	185	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		18 531
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	18 531

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	

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	226 918	53 016	173 901	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	126 143	126 143		
Personnel & comptes rattachés	75 861	75 861		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	91 374	91 374		
Etat & Impôts sur les bénéfices	49 105	49 105		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 559	20 559		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 426	14 426		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	38 612	38 612		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	27 392	27 392		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	670 390	496 489	173 901	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	54 901			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	38 612			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	579
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 763
Dettes fiscales et sociales	122 969
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18 991
TOTAL DES CHARGES À PAYER	170 302

ENGAGEMENTS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	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	4 690					4 690
Assurances à échoir	6 569					6 569
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	103 630					103 630
Contrats de locations financement						
Nantissement du fond de commerce						
TOTAL (1)	114 889					114 889
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	114 889					114 889

ENGAGEMENTS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ENGAGEMENTS REÇUS

	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						

TOTAL

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

LES EFFECTIFS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	23,00	19,00
Ingénieurs et cadres	2,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21,00	19,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 1 000 000 Euros

21, Rue de l'Abaye

60 650 SAINT PAUL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

**Monsieur Alexandre COLAS
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Amiens**

Madame, Monsieur,

1-OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE** relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 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.

2-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 du commissaire 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} Octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3-JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues 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.

- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés :

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 du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-37-3 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

**4-RESPONSABILITE 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 la présidence.

**5-RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES
A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS**

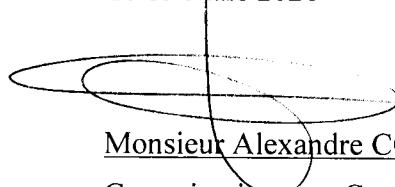
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à AMIENS

Le 15 Mars 2021



Monsieur Alexandre COLAS

Commissaire aux Comptes Membre de la Compagnie
Régionale d'AMIENS

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes

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 appropriés en la circonstance, et non pas, le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

Il apprécie le caractère approprié des méthodes 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.

BILAN**SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE****Du 01/10/2019 au 30/09/2020****ACTIF**

	Valeur au 30/09/2020	Valeur au 30/09/2019	Valeur au 30/09/2018	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles	395 226	395 226	395 226		
Immobilisations corporelles	470 919	551 725	602 492	-80 807	-15 %
Immobilisations financières	10 408	10 593	12 070	-185	-2 %
Total actif immobilisé	876 553	957 544	1 009 789	-80 991	-8 %
Stocks et encours	70 955	91 295	140 490	-20 340	-22 %
Avances & acomptes versés	1 764	94	1 200	1 670	1782 %
Créances clients	717 345	644 782	526 587	72 563	11 %
Créances sociales	5 750	6 502	18 589	-752	-12 %
Créances fiscales	12 915	54 814	116 079	-41 899	-76 %
Autres créances	189	79 704	1 834	-79 515	-100 %
Capital souscrit appelé - non versé					
Valeurs mobilières de placement	11 980	11 990	12 028	-10	
Disponibilités	887 180	438 334	319 097	448 846	102 %
Charges constatées d'avance	18 531	27 097	21 746	-8 566	-32 %
Total actif circulant	1 726 609	1 354 611	1 157 651	371 997	27 %
Ch. à répartir sur plusieurs exe.					
Primes de remboursement empr.					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	2 603 161	2 312 155	2 167 439	291 006	13 %

PASSIF

Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Réserves/ report à nouveau/ écarts	517 472	359 286	372 746	158 186	44 %
Résultat de l'exercice	230 859	158 186	-13 460	72 673	46 %
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total capitaux propres	1 748 331	1 517 472	1 359 286	230 859	15 %
Autres fonds propres					
Provisions	16 153	35 000		-18 847	-54 %
Dettes financières	265 530	328 846	248 738	-63 317	-19 %
Avances & acomptes reçus	168 288	108 895	132 410	59 393	55 %
Dettes fournisseurs	126 143	107 235	278 135	18 909	18 %
Dettes sociales	167 235	156 844	126 231	10 391	7 %
Dettes fiscales	84 090	41 698	14 622	42 392	102 %
Autres dettes	27 392	16 166	8 017	11 226	69 %
Produits constatés d'avance					
Total dettes	838 678	759 684	808 153	78 994	10 %
Écarts conversion passif					
TOTAL PASSIF	2 603 161	2 312 155	2 167 439	291 006	13 %

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE****Du 01/10/2019 au 30/09/2020**

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Du 01/10/18 Au 30/09/19	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 656 205	2 731 337	-75 131	-3
Production vendue (biens et services)	274 246	90 235	184 011	204
Montant net du chiffre d'affaires	2 930 451	2 821 571	108 880	4
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	24 698	14 230	10 468	74
Autres produits	8 825	1 237	7 588	613
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 963 974	2 837 039	126 935	4
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	570 600	543 335	27 265	5
Variation de stocks	20 340	49 195	-28 855	-59
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	773 047	887 009	-113 963	-13
Impôts, taxes et versements assimilés	29 864	32 472	-2 608	-8
Salaires et traitements	825 068	799 000	26 068	3
Charges sociales	339 746	349 901	-10 155	-3
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	88 654	92 948	-4 294	-5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	21 069	32 424	-11 355	-35
Dotations aux provisions				
Autres charges	29 853	7 817	22 036	282
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 698 241	2 794 102	-95 861	-3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	265 733	42 937	222 796	519
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE**SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE****Du 01/10/2019 au 30/09/2020**

	Du 01/10/19 Au 30/09/20	Du 01/10/18 Au 30/09/19	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 392	3 027	-635	-21
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 392	3 027	-635	-21
RÉSULTAT FINANCIER	-2 392	-3 027	635	-21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	263 341	39 910	223 431	560
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		78 939	-78 939	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	65 532	78 877	-13 345	-17
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	65 532	157 816	-92 284	-58
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	62	40	22	55
Sur opérations en capital	18 847	39 500	-20 653	-52
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 909	39 540	-20 631	-52
RESULTAT EXCEPTIONNEL	46 623	118 276	-71 653	-61
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	79 105		79 105	
TOTAL DES PRODUITS	3 029 506	2 994 855	34 651	1
TOTAL DES CHARGES	2 798 648	2 836 669	-38 021	-1
Bénéfice ou Perte	230 859	158 186	72 673	46

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, ~~avenue~~ d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.coias-sarfac@orange.fr

Annexes

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tel 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.cois-carfao@orange.fr

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

Informations

Produites
Non produites
NS NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS	O		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
LES EFFECTIFS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES		NS	

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 30/09/2020 dont le total est de 2 603 161,11 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 230 858,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/01/2021.

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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 30/09/2020 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.

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 commerce 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**SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE****Du 01/10/2019 au 30/09/2020**

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

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif 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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30 Avenue d'Italie
80000 AMIENS

Tel. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : nicolas-sadiso@orange.fr

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

STOCKS

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

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

60000 AMIENS

Tel. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.colas.sarrafac@orange.fr

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

FONDS COMMERCIAL

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

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.23.00 - Fax 03.22.33.23.09

e-mail : a.colas-sariffac@orange.fr

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui		379 780			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		254 217			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			419 033		1 333	
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		307 267		3 866	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		514 695			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		50 307		2 648	
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
			TOTAL	1 925 300		7 848	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			10 593			
			TOTAL	10 593			
			TOTAL GENERAL	2 331 839		7 848	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			395 946	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui				379 780	
		Inst. gal. agen. amé. cons				254 217	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					420 366	
		Inst. gal. agen. amé. divers				311 133	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				514 695	
		Mat. bureau, inform., mobilier				52 956	
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
			TOTAL			1 933 148	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				185		10 408
			TOTAL			185	10 408
			TOTAL GENERAL			185	2 339 502

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie
80000 AMIENS

Tel. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.colas-sarl@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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, dévelop.	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	720		720
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui	194 052	16 106		210 158
Inst. générales agen. aménag.	243 555	7 220		250 775
Inst. techniques matériel et outil. industriels	98 880	52 891		151 770
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	295 746	2 314		298 060
Matériel de transport	494 520	8 320		502 840
Mat. bureau et informatiq., mob.	46 823	1 804		48 626
Emballages récupérables divers				
TOTAL	1 373 575	88 654		1 462 229
TOTAL GENERAL	1 374 295	88 654		1 462 949

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							
Immo. 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					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie
80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.arias-sarlfac@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs				
Matériel de transport				
corporelles				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

SARL COIAS AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.coias-sartiac@orange.fr

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATIONS

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2020, une provision pour dépréciation des comptes clients a été constatée selon l'antériorité de la créance et de la probabilité de recouvrement.

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

60000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.colas-sarfas@orange.fr

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN**SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE****Du 01/10/2019 au 30/09/2020****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				
	Autres provisions pour risques et charges	35 000		18 847	16 153
	TOTAL	35 000		18 847	16 153
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	66 987	21 069	24 698	63 357
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	66 987	21 069	24 698	63 357
	TOTAL GÉNÉRAL	101 987	21 069	43 546	79 510
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		21 069	24 698	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles			18 847	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE****Du 01/10/2019 au 30/09/2020****PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Une provision pour risque de 16 153 € a été passée pour un litige prud'hommal.

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	35 000,00		18 847,35		16 152,65
TOTAL	35 000,00		18 847,35		16 152,65
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		21 069,21	24 698,42		
financières					
exceptionnelles			18 847,35		

CRÉDIT-BAIL

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.colas-auditac@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	114 343	12 285	5 897	96 162
Autres immobs corporelles	84 177	39 797	16 835	27 545
Immobilisations en cours				
TOTAL	198 520	52 082	22 732	123 707

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	13 219	6 328	19 547
Autres immobs. corporelles	53 084	31 973	85 057
Immobilisations en cours			
TOTAL	66 303	38 301	104 604

	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	6 328	5 801		12 129				
Autres immobs. corpor.	29 082	62 419		91 501	1 669			1 669
Immobilisations en cours								
TOTAL	35 410	68 220		103 630	1 669			1 669

LOCATIONS

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

90, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tel. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.colas-sartac@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ÉTAT DES STOCKS

SANFI FINANCE AUDIT CONSEIL

30, Avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tel 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.aufas-carlias@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	91 295,00	70 955,00	91 295,00	70 955,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	91 295,00	70 955,00	91 295,00	70 955,00

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL
 30, avenue d'Italie
 80000 AMIENS
 Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09
 e-mail : s.colas-sarl@ao@orange.fr

ACTIF CIRCULANT

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	148 733		148 733
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	631 969	631 969	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	5 750	5 750	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	12 915	12 915	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	189	189	
	Charges constatées d'avance	18 531	18 531	
	TOTAUX	828 495	669 354	159 141
	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	185		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL
30, avenue d'Italie
80000 AMIENS
Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09
e-mail : a.colas-carliso@orange.fr

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	18 531
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	18 531

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	

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tel. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

E-mail : a.coiras-sarillac@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	226 918	53 016	173 901	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	126 143	126 143		
Personnel & comptes rattachés	75 861	75 861		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	91 374	91 374		
Etat & Impôts sur les bénéfices	49 105	49 105		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	20 559	20 559		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	14 426	14 426		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	38 612	38 612		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	27 392	27 392		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	670 390	496 489	173 901	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	54 901			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	38 612			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

E-mail : a.colas-sarllac@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

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	579
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 763
Dettes fiscales et sociales	122 969
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	18 991
TOTAL DES CHARGES À PAYER	170 302

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

59, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.gnias-sarfac@orange.fr

ENGAGEMENTS

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	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	4 690					4 690
Assurances à échoir	6 569					6 569
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	103 630					103 630
Contrats de locations financement						

Nantissement du fond de commerce

TOTAL (1) 114 889 114 889

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	114 889			114 889

ENGAGEMENTS

~~SATIL FINANCE AUDIT CONSEIL~~

50, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tel. 03.22.33.25.00 - Fax 03.22.33.25.09

e-mail : a.colas-sartnac@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

ENGAGEMENTS REÇUS

	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						
TOTAL						

SARI FINANCE AUDIT CONSEIL

30, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.solas-sarifac@orange.fr

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

LES EFFECTIFS

SARL FINANCE AUDIT CONSEIL

50, avenue d'Italie

80000 AMIENS

Tél. 03.22.33.28.00 - Fax 03.22.33.28.09

e-mail : a.colas-sarllac@orange.fr

SAS AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Du 01/10/2019 au 30/09/2020

LES EFFECTIFS

	30/09/2020	30/09/2019
Personnel salarié :	23,00	19,00
Ingénieurs et cadres	2,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	21,00	19,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

AAA HEURTEVENT FUNERAIRE

Société par Actions Simplifiée
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 31 MARS 2021

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat votée
de l'exercice clos le 30 septembre 2020**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 230 858,76 €uros en totalité au poste « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société ressortent à 1 748 330,60 €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, l'assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Fait à SAINT PAUL
Le 31 mars 2021
Certifié conforme
Aurélie HEURTEVENT
Présidente

