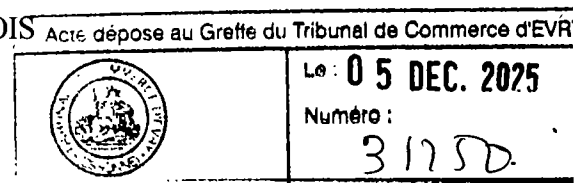


Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 05/12/2025 - 31250 - 2020 B 03154 - 887 827 830 - AAPF93

AAPF93
SAS au capital de 30 000.00 €
153 route de Corbeil
91700 SAINTE GENEVIEVE DES BOIS
RCS EVRY 887 827 830



RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide, en date du 30 Janvier 2025, d'affecter le **bénéfice de 11 218 €** de l'exercice social écoulé, clos le 30/09/2024 de la manière suivante :

- A la réserve légale 118.00 €
- Autres réserves 11 100.00 €

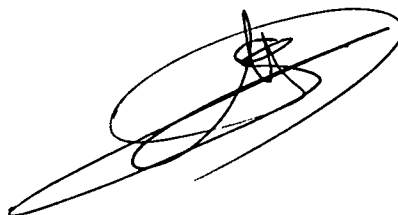
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont :

- Capital.....30 000.00 €
- Reserve légale.....3 000.00 €
- Autres réserves 11 100.40 €
-

TOTAL..... 44 100.40 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

La Gérance



CEC

SAS AAPF93

153 Route de Corbeil

91700 SAINTE-GENEVIEVE-DES-BOIS

Exercice clos le : 30 septembre 2024

APE : 9603Z

SIRET : 88282783000019

Champenoise d'Expertise Comptable

SOCIÉTÉ INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE CHAMPAGNE
S.A.S. AU CAPITAL DE 160 000 €

2 bis, rue Veuve Bénard Bodié - 10600 LA CHAPELLE SAINT LUC
Tél. 03 25 73 22 20 - E-mail : cec@groupe-intercomex.fr
R.C. TROYES B 351 460 696 - TVA intracommunautaire FR 54 351 460 696



SOMMAIRE

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
Soldes Intermédiaires de Gestion	9
DETAIL DES COMPTES	10
Bilan - Actif détaillé	11
Bilan - Passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	17
ANNEXE COMPTABLE	20
Annexe des comptes annuels	21
ETATS DE GESTION	25
Capacité d'autofinancement	26
Synthèse	27
Analyse trésorerie	28
Tableau de financement	29
Ratios indicateurs	31
Ratios de gestion	32
IMPRIMES FISCAUX	33
Réal simplifié	34

ATTESTATION

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS AAPF93

Pour l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	265 506 €
Chiffre d'affaires	468 659 €
Résultat net comptable	11 218 €

Fait à LA CHAPELLE SAINT LUC,
Le 26/03/2025.

ERIC THIERY,
Expert-comptable.

Signé par Eric Thiery
Le 11/04/25

ID tx_J74EJ327XQVq



COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs au 30/09/24			% de l'actif	Valeurs au 30/09/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				15			18
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires	40 000		40 000		40 000		
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				9			9
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages							
Autres immobilisations corporelles	34 332	10 193	24 139		20 146		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations							
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	74 332	10 193	64 139	24	60 146		27
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				16			13
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	41 912		41 912		29 187		
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				59			57
Clients (3)	37 327		37 327		12 404		
Clients douteux, litigieux (3)							
Clients factures à établir (3)							
Personnel et comptes rattachés (3)							
Créances fiscales et sociales (3)	28 693		28 693		16 962		
Fournisseurs débiteurs	312		312		312		
Groupe et associés (3)	90 476		90 476		99 078		
Débiteurs divers (3)							
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 120		1 120		7 405		3
Charges constatées d'avance (3)	1 528		1 528	1	1 040		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	201 367		201 367	76	166 388		73
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	275 699	10 193	265 506	100	226 535		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	% du passif	Valeurs au 30/09/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 30 000)	30 000	11	30 000	13
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	2 882	1	1 880	1
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	11 218	4	1 002	
SITUATION NETTE	44 100	17	32 882	15
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	44 100	17	32 882	15
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 218	10	30 315	13
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés			25 202	11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 569	8	20 509	9
Fournisseurs	48 999	18	50 483	22
Fournisseurs, factures non parvenues	104 001	39	54 288	24
Dettes fiscales et sociales	20 621	8	12 856	6
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	221 406	83	193 652	85
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	265 506	100	226 535	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

199 837

11 598

173 143

11 341

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	183 042	39	188 334	41	-5 292	-3
Production vendue (biens et services)	285 617	61	271 764	59	13 853	5
Montant net du chiffre d'affaires	468 659	100	460 097	100	8 562	2
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	1 432		23		1 409	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	470 091	100	460 121	100	9 970	2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	101 807	22	72 772	16	29 034	40
Variation de stocks	-12 724	-3	-7 709	-2	-5 015	-65
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	291 120	62	354 781	77	-63 661	-18
Impôts, taxes et versements assimilés	16 997	4	9 167	2	7 830	85
Salaires et traitements	37 444	8	21 380	5	16 064	75
Charges sociales	11 695	2	6 638	1	5 058	76
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 507	1	3 179	1	328	10
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	895		1 376		-481	-35
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	450 740	96	461 584	100	-10 844	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	19 351	4	-1 464		20 814	
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 AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	5 954	1			5 954	
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 045	1	-3 045	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 954	1	3 045	1	2 909	96
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 669		1 537		132	9
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 669		1 537		132	9
RÉSULTAT FINANCIER	4 285	1	1 509		2 777	184
RÉSULTAT COURANT avant impôts	23 636	5	45		23 591	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			7 708	2	-7 708	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			7 708	2	-7 708	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	10 376	2	5 588	1	4 787	86
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 376	2	5 588	1	4 787	86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 376	-2	2 120		-12 495	-589
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	2 043		1 163		880	76
TOTAL DES PRODUITS	476 045	102	470 874	102	5 171	1
TOTAL DES CHARGES	464 827	99	469 872	102	-5 044	-1
Bénéfice ou Perte	11 218	2	1 002		10 215	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	en %	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	468 659	100	460 097	100	8 562	2
Ventes de marchandises	183 042	100	188 334	100	-5 292	-3
- Coût d'achat des march. vendues	89 082	49	65 063	35	24 019	37
MARGE COMMERCIALE	93 960	51	123 270	65	-29 311	-24
Production vendue (biens et services) *	285 617	100	271 764	100	13 853	5
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	285 617	100	271 764	100	13 853	5
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	468 659	100	460 097	100	8 562	2
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *	159 732	56	210 435	77	-50 703	-24
MARGE DE PRODUCTION *	125 885	44	61 328	23	64 556	105
MARGE BRUTE TOTALE	219 844	47	184 599	40	35 245	19
- Autres achats	5 454	1	8 585	2	-3 131	-36
- Charges externes	125 933	27	135 761	30	-9 828	-7
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	88 457	19	40 253	9	48 204	120
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	16 997	4	9 167	2	7 830	85
- Salaires et traitements	37 444	8	21 380	5	16 064	75
- Charges sociales	11 695	2	6 638	1	5 058	76
Total	-66 136	-14	-37 185	-8	-28 951	-78
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	22 321	5	3 069	1	19 253	627
Reprises sur dép., prov., amort.						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	1 432		23		1 409	
- Dotations amort. et dépréciations	3 507	1	3 179	1	328	10
- Autres charges d'exploitation	895		1 376		-481	-35
Total	-2 971	-1	-4 532	-1	1 562	34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	19 351	4	-1 464		20 814	
Opérations en commun						
+ Produits financiers	5 954	1	3 045	1	2 909	96
- Charges financières	1 669		1 537		132	9
Total	4 285	1	1 509		2 777	184
RÉSULTAT COURANT	23 636	5	45		23 591	
+ Produits exceptionnels (1)			7 708	2	-7 708	-100
- Charges exceptionnelles (2)	10 376	2	5 588	1	4 787	86
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	2 043		1 163		880	76
Total	-12 419	-3	957		-13 375	
RÉSULTAT EXERCICE	11 218	2	1 002		10 215	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/24	Valeurs nettes au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	40 000	40 000		
20500000 fonds commercial	40 000	40 000		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	24 139	20 146	3 993	20
21810000 installation et agencement	32 918	25 418	7 500	30
21820000 materiel de transport	100	100		
21840000 mobilier	1 314	1 314		
28181000 amort install et agencement	-8 779	-5 598	-3 181	-57
28182000 amortissement materiel transpo	-100	-100		
28184000 amortissement mobilier	-1 314	-988	-326	-33
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	64 139	60 146	3 993	7
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	41 912	29 187	12 724	44
37000000 stocks de marchandises	41 912	29 187	12 724	44
Créances (3)				
Clients (3)	37 327	12 404	24 923	201
4119div clients divers	37 327	12 404	24 923	201
Créances fiscales et sociales (3)	28 693	16 962	11 731	69
44566000 tva deductible abs	11 869	5 530	6 339	115
44566500 tva a regulariser /prestations		526	-526	-100
44567000 credit tva a reporter		1 858	-1 858	-100
44586000 tva attente deductible	16 824	9 048	7 776	86
Fournisseurs débiteurs	312	312		
4010ORANGE ORANGE	312	312		
Groupe et associés (3)	90 476	99 078	-8 603	-9
45100000 groupe riviera	90 476	99 078	-8 603	-9
Débiteurs divers (3)				
Disponibilités	1 120	7 405	-6 285	-85
51270000 bnp		7 405	-7 405	-100
53100000 caisse siege social	1 120		1 120	
Charges constatées d'avance (3)	1 528	1 040	489	47
48600000 charges constatees d'avance	1 528	1 040	489	47
TOTAL ACTIF CIRCULANT	201 367	166 388	34 979	21
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	265 506	226 535	38 972	17

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 30 000)	30 000	30 000		
10130000 capital	30 000	30 000		
Réserves				
Réserve légale	2 882	1 880	1 002	53
10610000 reserve legale	2 882	1 880	1 002	53
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	11 218	1 002	10 215	
SITUATION NETTE	44 100	32 883	11 218	34
TOTAL CAPITAUX PROPRES	44 100	32 882	11 218	34
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	26 218	30 315	-4 098	-14
16470000 emprunt 22 877€	14 526	18 945	-4 419	-23
16884000 interets courus sur emprunts	23	30	-7	-22
51200000 bnp paribas	76	11 341	-11 265	-99
51250000 credit agricole	11 522		11 522	
51810000 interets courus a payer	71		71	
Groupe et associés		25 202	-25 202	-100
45110000 c/c aapf91		24 763	-24 763	-100
45510000 c/c lebaron pascal		439	-439	-100
Avances et aptes recus commandes en cours	21 569	20 509	1 060	5
41910000 clts avanc. & acomp. recus sur	21 569	20 509	1 060	5
Fournisseurs	48 999	50 483	-1 484	-3
4010carles carles	3 593		3 593	
4010crea crea compta	310		310	
4010div frs divers	7 872	4 690	3 181	68
4010fidexo fidexo		408	-408	-100
4010fill fillup medias		823	-823	-100
4010funear funearts express		201	-201	-100
4010funeli funelib	182	182		
4010funovi funovia		31 999	-31 999	-100
4010gd granit discount	46		46	
4010gpg gpg granit	11 482	5 845	5 637	96
4010lgp lgp solutions	2 825	3 212	-388	-12
4010maison maison duchene	329		329	
4010memo memograv	498	276	222	81
4010ndf note de frais	189	194	-5	-3
4010otf orga. transports funeraires	2 651	2 651		
4010pfg pfg - services funeraires	1 555		1 555	
4010reseau reseau funeraire / funovia	16 952		16 952	
4010sapi sapi funeraire	296		296	
4010stelog stelogy	218		218	
Fournisseurs, factures non parvenues	104 001	54 288	49 713	92
40810000 fournisseurs fact. non parvenu	104 001	54 288	49 713	92
Dettes fiscales et sociales	20 621	12 856	7 765	60
42100000 personnel remunerations dues	3 178	2 257	921	41
42820000 provision pour conges a payer	3 243	1 924	1 319	69
43100000 urssaf	1 814	1 173	641	55
43110000 solde taxe apprentissage	68	18	50	287
43702000 swisslife prevoyance	41		41	
43708000 paritarisme	70		70	
43720000 retraite	1 394	1 335	59	4

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
43820000 charges sociales sur conges pa	1 020	597	422	71
44400000 etat impots sur les benefices	2 043	1 163	880	76
44551000 tva a decaisser	985		985	
44571000 tva collectee 20%	2 922	2 581	341	13
44571300 tva collectee 10%	228	184	44	24
44571500 tva a regulariser / ventes		526	-526	-100
44860000 etat charges a payer	3 599	1 081	2 518	233
44863000 taxe formation	17	17		
TOTAL DETTES	221 406	193 652	27 754	14
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	265 506	226 535	38 972	17
(1) Dont à moins d'un an	199 837	173 143		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques	11 598	11 341		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	183 042	39	188 334	41	-5 291	-3
70700000 frais dossier/admi 20%	7 692	2	15 431	3	-7 739	-50
70701000 vente concession			650		-650	-100
70710000 ventes articles funeraires 20%	47 637	10	172 253	37	-124 615	-72
70712000 ventes cercueil	50 241	11			50 242	
70713000 ventes monument/semelle	77 472	17			77 472	
 Production vendue (biens et services)	 285 617	 61	 271 764	 59	 13 854	 5
70612500 prestation exo	67 256	14	66 913	15	343	1
70613000 prestations services 10%	42 720	9	44 089	10	-1 368	-3
70620000 prestations services 20%	175 640	37	160 762	35	14 879	9
 Montant net du chiffre d'affaires	 468 659	 100	 460 097	 100	 8 562	 2
Autres produits	1 432		23		1 409	
75800000 prod divers de gest courante	1 432		23		1 409	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	470 091	100	460 121	100	9 970	2
 Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	101 807	22	72 772	16	29 034	40
60700000 achats articles funeraires	24 232	5	18 604	4	5 628	30
60701000 concession	5 044	1	11 415	2	-6 372	-56
60710000 achats de monuments/semelle	48 466	10	41 754	9	6 712	16
60720000 achats cerceuil	20 103	4			20 103	
60750000 ach. art. funeraires intracom	3 962	1	1 000		2 963	296
Variation de stocks	-12 724	-3	-7 709	-2	-5 015	-65
60370000 variation stocks de marchandis	-12 724	-3	-7 709	-2	-5 015	-65
Autres achats et charges externes	291 120	62	354 781	77	-63 661	-18
60410000 sous traitance tiers	45 067	10	192 166	42	-147 099	-77
60411000 sous traitance	114 666	24	13 769	3	100 896	733
60420000 assistance service funeraire			4 500	1	-4 500	-100
60610000 eau et electricite	2 816	1	2 153		663	31
60615000 carburant			3 365	1	-3 365	-100
60615100 carburant 80%			69		-69	-100
60630000 fourn.d'entretien equip.	1 536		1 395		141	10
60640000 fournitures administratives	1 102		1 602		-500	-31
61100000 sous traitance generale	7 364	2	5 362	1	2 002	37
61110000 prestations groupe riviera	31 458	7	45 240	10	-13 782	-30
61120000 abonnement bh internet	3 193	1	1 570		1 623	103
61130000 redevance exponeo	529		408		120	29
61301200 location tpe fixe	54		288		-234	-81
61303000 loyer sci neuilly	53 120	11	53 280	12	-160	
61304000 location logiciel funeria	4 203	1	6 509	1	-2 306	-35
61350000 locations mobilières	338				338	
61500000 entretien et reparations			101		-101	-100
61600000 primes d'assurances	112		374		-262	-70
61601000 assurances sur emprunt	37		35		1	4
61810000 documentation generale	609		455		155	34
62220000 comm apporteur d'affaire			2 200		-2 200	-100
62260000 honoraires	4 981	1	4 375	1	606	14
62261000 autres honoraires			135		-135	-100
62310000 annonces insertions	2 068		2 744	1	-677	-25
62340000 cadeaux a la clientele	462		261		201	77
62370000 publications	7 664	2			7 664	
62380000 support de communication	169		3 467	1	-3 298	-95
62410000 transport sur achats	153				153	
62510000 voyages déplacements			10		-10	-100
62560000 restaurants	610		142		467	328
62561000 accueil client			251		-251	-100

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
62610000 frais postaux	388		244		144	59
62620000 telephone			777		-777	-100
62621000 service nomotech	3 553	1	1 090		2 463	226
62630000 service finaho	1 800		4 320	1	-2 520	-58
62631000 internet orange	274		570		-296	-52
62700000 services bancaires et assim.	2 795	1	1 551		1 244	80
Impôts, taxes et versements assimilés	16 997	4	9 167	2	7 830	85
63120000 taxe apprentissage	259				259	
63330000 part. employ. a form. prof. c	195				195	
63511000 cfe-cvae	7 257	2	1 441		5 816	404
63512000 taxes foncieres	3 043	1	4 131	1	-1 088	-26
63780000 taxes t. pub/police/curee	6 243	1	3 595	1	2 648	74
Salaires et traitements	37 444	8	21 380	5	16 064	75
64100000 remuneration du personnel	35 425	8	19 456	4	15 969	82
64120000 congés payés	1 319		1 924		-605	-31
64140000 indemnités et avantages divers	700				700	
Charges sociales	11 695	2	6 638	1	5 058	76
64500000 charges sociales / congés payés	422		597		-175	-29
64510000 cotisations urssaf	9 061	2	4 133	1	4 927	119
64520000 cotisations mutuelles	30				30	
64530000 cotis. caisses retraites	2 112		1 090		1 023	94
64540000 cotisations aux assedic			817		-817	-100
64580000 cotisations paritarisme	70				70	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	3 507	1	3 179	1	328	10
68112000 dot. aux amort. des immo. corp	3 507	1	3 179	1	328	10
Autres charges	895		1 376		-481	-35
65800000 char div-gestion courante	895		1 376		-481	-35
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	450 740	96	461 584	100	-10 844	-2
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	19 351	4	-1 464		20 814	
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
De participation	5 954	1			5 954	
76150000 interets cptes courants	5 954	1			5 954	
Autres intérêts et produits assimilés			3 045	1	-3 045	-100
76800000 autres produits financiers			3 045	1	-3 045	-100
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 954	1	3 045	1	2 909	96
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	1 669		1 537		132	9
66110000 interets des emprunts et dette	522		631		-110	-17
66150000 interets cptes cour. dep. cr	1 147		905		242	27
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 669		1 537		132	9
RÉSULTAT FINANCIER	4 285	1	1 509		2 777	184
RÉSULTAT COURANT	23 636	5	45		23 591	
Produits exceptionnels						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	% CA	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Sur opérations de gestion			7 708	2	-7 708	-100
77200000 produits sur exercices anterie			7 708	2	-7 708	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			7 708	2	-7 708	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	10 376	2	5 588	1	4 787	86
67110000 factures manquantes	211		4 962	1	-4 751	-96
67120000 penalites. amendes	147		626		-479	-77
67200000 charges sur exercices anterieu	10 017	2			10 017	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 376	2	5 588	1	4 787	86
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-10 376	-2	2 120		-12 495	-589
Impôt sur les bénéfices	2 043		1 163		880	76
69500000 impots s/les benefices	2 043		1 163		880	76
TOTAL DES PRODUITS	476 045	102	470 874	102	5 171	1
TOTAL DES CHARGES	464 827	99	469 872	102	-5 044	-1
Bénéfice ou Perte	11 218	2	1 002		10 215	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

18 897

7 708

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	en %	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	468 659	100	460 097	100	8 562	1,86
Ventes de marchandises	183 042	100	188 334	100	-5 292	-3
Frais dossier/admi 20%	7 692	4	15 431	8	-7 739	-50
Vente concession			650		-650	-100
Ventes articles funeraires 20%	47 637	26	172 253	91	-124 616	-72
Ventes cercueil	50 241	27			50 241	
Ventes monument/semelle	77 472	42			77 472	
- Coût d'achat des marchandises vendues	89 082	49	65 063	35	24 019	37
Variation stocks de marchandis	-12 724	-7	-7 709	-4	-5 015	65
Achats articles funeraires	24 232	13	18 604	10	5 628	30
Concession	5 044	3	11 415	6	-6 372	-56
Achats de monuments/semelle	48 466	26	41 754	22	6 712	16
Achats cercueil	20 103	11			20 103	
Ach. art. funeraires intracom	3 962	2	1 000	1	2 963	296
MARGE COMMERCIALE	93 960	51	123 270	65	-29 311	-24
Production vendue (biens et services) *	285 617	100	271 764	100	13 853	5
Prestation exo	67 256	24	66 913	25	343	1
Prestations services 10%	42 720	15	44 089	16	-1 368	-3
Prestations services 20%	175 640	61	160 762	59	14 879	9
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	285 617	100	271 764	100	13 853	5
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	468 659	100	460 097	100	8 562	2
- Sous-traitance (directe) *	159 732	56	210 435	77	-50 703	-24
Sous traitance tiers	45 067	16	192 166	71	-147 099	-77
Sous traitance	114 666	40	13 769	5	100 896	733
Assistance service funeraire			4 500	2	-4 500	-100
MARGE DE PRODUCTION *	125 885	44	61 328	23	64 556	105
MARGE BRUTE TOTALE	219 844	47	184 599	40	35 245	19
- Autres achats	5 454	1	8 585	2	-3 131	-36
Eau et electricite	2 816	1	2 153		663	31
Carburant			3 365	1	-3 365	-100
Carburant 80%			69		-69	-100
Fourn.d'entretien equip.	1 536		1 395		141	10
Fournitures administratives	1 102		1 602		-500	-31
- Charges externes	125 933	27	135 761	30	-9 828	-7
Sous traitance generale	7 364	2	5 362	1	2 002	37
Prestations groupe rivierra	31 458	7	45 240	10	-13 782	-30
Abonnement bh internet	3 193	1	1 570		1 623	103
Redevance exponeo	529		408		120	29
Location tpe fixe	54		288		-234	-81
Loyer sci neuilly	53 120	11	53 280	12	-160	
Location logiciel funeria	4 203	1	6 509	1	-2 306	-35
Locations mobiliers	338				338	
Entretien et reparations			101		-101	-100
Primes d'assurances	112		374		-262	-70
Assurances sur emprunt	37		35		2	4
Documentation generale	609		455		155	34
Comm apporteur d'affaire			2 200		-2 200	-100
Honoraires	4 981	1	4 375	1	606	14
Autres honoraires			135		-135	-100
Annonces insertions	2 068		2 744	1	-677	-25
Cadeaux a la clientele	462		261		201	77
Publications	7 664	2			7 664	
Support de communication	169		3 467	1	-3 298	-95
Transport sur achats	153				153	
Voyages déplacements			10		-10	-100

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	en %	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
Restaurants	610		142		467	328
Accueil client			251		-251	-100
Frais postaux	388		244		144	59
Telephone			777		-777	-100
Service nomotech	3 553	1	1 090		2 463	226
Service finaho	1 800		4 320	1	-2 520	-58
Internet orange	274		570		-296	-52
Services bancaires et assim.	2 795	1	1 551		1 244	80
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	88 457	19	40 253	9	48 204	120
- Impôts, taxes et versements assimilés	16 997	4	9 167	2	7 830	85
Taxe apprentissage	259				259	
Part. employ. a form. prof. c	195				195	
Cfe-cvae	7 257	2	1 441		5 816	404
Taxes foncières	3 043	1	4 131	1	-1 088	-26
Taxes t. pub/police/curee	6 243	1	3 595	1	2 648	74
- Salaires et traitements	37 444	8	21 380	5	16 064	75
Remuneration du personnel	35 425	8	19 456	4	15 969	82
Conges payes	1 319		1 924		-605	-31
Indemnités et avantages divers	700				700	
- Charges sociales	11 695	2	6 638	1	5 058	76
Charges sociales / conges paye	422		597		-175	-29
Cotisations urssaf	9 061	2	4 133	1	4 927	119
Cotisations mutuelles	30				30	
Cotis. caisses retraites	2 112		1 090		1 023	94
Cotisations aux assedic			817		-817	-100
Cotisations paritarisme	70				70	
Total	-66 136	-14	-37 185	-8	-28 951	78
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	22 321	5	3 069	1	19 253	627
+ Autres produits d'exploitation	1 432		23		1 409	
Prod divers de gest courante	1 432		23		1 409	
- Dotations amortissements et dépréciations	3 507	1	3 179	1	328	10
Dot. aux amort. des immo. corp	3 507	1	3 179	1	328	10
- Autres charges d'exploitation	895		1 376		-481	-35
Char div-gestion courante	895		1 376		-481	-35
Total	-2 971	-1	-4 532	-1	1 562	-34
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	19 351	4	-1 464		20 814	
+ Produits financiers	5 954	1	3 045	1	2 909	96
Interets cptes courants	5 954	1			5 954	
Autres produits financiers			3 045	1	-3 045	-100
- Charges financières	1 669		1 537		132	9
Interets des emprunts et dette	522		631		-110	-17
Interets cptes cour. dep. cr	1 147		905		242	27
Total	4 285	1	1 509		2 777	184
RÉSULTAT COURANT	23 636	5	45		23 591	
+ Produits exceptionnels (1)			7 708	2	-7 708	-100
Produits sur exercices anterie			7 708	2	-7 708	-100

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	en %	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
- Charges exceptionnelles (2)	10 376	2	5 588	1	4 787	86
Factures manquantes	211		4 962	1	-4 751	-96
Penalites, amendes	147		626		-479	-77
Charges sur exercices anterieu	10 017	2			10 017	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	2 043		1 163		880	76
Impots s/les benefices	2 043		1 163		880	76
Total	-12 419	-3	957		-13 375	
RÉSULTAT EXERCICE	11 218	2	1 002		10 215	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

ANNEXE COMPTABLE

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE
CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES
COMMENTAIRES

Produites	Informations	
	NS	NA
O		
O		
		NA
O		
O		
	NS	
		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Règlement ANC n° 2014-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

SAS AAPF93

Adresse 153 Route de Corbeil
91700 SAINTE-GENEVIEVE-DES-BOIS

Activité (s) exercée (s) Services funéraires N° Siret 88282783000019

TABLEAU DES METHODES COMPTABLES APPLIQUEES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les article 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Postes	Méthodes d'évaluation ou de calcul
Coût d'entrée des immobilisations	Frais d'acquisition
Incorporelles	☒ Charges ☐ Immobilisation
Corporelles	☒ Charges ☐ Immobilisation
Financières	☒ Charges ☐ Immobilisation
Amortissements des immobilisations corporelles	☒ Amortissement linéaire et dégressif
Evaluation des stocks	☒ Coût moyen unitaire pondéré (CUMP)
Engagements de retraite et indemnités assimilés	☒ Information en annexe

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	40 000			40 000
Total des immobilisations incorporelles	40 000			40 000
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers	25 418	7 500		32 918
Matériel de transport	100			100
Autres immobilisations corporelles	1 314			1 314
Total des immobilisations corporelles	26 832	7 500		34 332
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	66 832	7 500		74 332

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Total des immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.					
Inst. générales agenc. divers	5 à 10	5 598	3 181		8 779
Matériel de transport	1 à 5	100			100
Autres immobilisations corporelles	3 ans	988	326		1 314
Total des immobilisations corporelles		6 686	3 507		10 193
TOTAL GÉNÉRAL		6 686	3 507		10 193

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé			
Créances de l'actif circulant	156 807	156 807	
Charges constatées d'avance	1 528	1 528	
TOTAL GÉNÉRAL	158 335	158 335	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AAPF93

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	26 218	26 218		
Fournisseurs et comptes rattachés	152 999	152 999		
Autres dettes	20 621	20 621		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	199 837	199 837		