

Annexe 10 - CFP - € constants avril 2021
Groupe OGF

Produits	2022	2023	2024	2025	2026	Moyenne	Total
Nombre de mois d'exploitation	12	12	12	12	12	12	60
Crémations adultes (>12ans) + Salle de cérémonie 30 min	586 960	607 801	628 893	650 195	671 867	629 143	3 145 715
Crémations enfants (<12ans) + Salle de cérémonie 30 min	0	0	0	0	0	0	0
Crémations personnes dénuées de ressources suffisantes	793	821	849	878	907	850	4 248
Pompiers décédés en service	0	0	0	0	0	0	0
Crémation Adulte sans salle de cérémonie	121 950	126 280	130 662	135 088	139 591	130 714	653 571
Crémation Adulte + Cérémonie personnalisée	551 530	571 113	590 932	610 948	631 312	591 167	2 955 834
Crémation d'un cercueil après exhumation (inhumé depuis moins de 5 ans)	1 198	1 240	1 283	1 327	1 371	1 284	6 420
Crémation d'un cercueil après exhumation (inhumé depuis plus de 5 ans)	1 196	1 238	1 281	1 325	1 369	1 282	6 409
Incinérations de pièces anatomiques (containeur de 60kg à 200L max)	2 345	2 428	2 513	2 598	2 684	2 514	12 568
Incinérations des restes anatomiques (containeur de 30kg à 100L max)	4 448	4 606	4 766	4 927	5 092	4 768	23 839
Crémation + salle de cérémonie 30 min	1 270 419	1 315 527	1 361 179	1 407 286	1 454 193	1 361 721	6 808 604
Urne fournie à chaque demande	0	0	0	0	0	0	0
Dispersion des cendres sur place au jardin souvenir	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts temporaire des urnes du 1er mois de conservation au 6ème mois inclus	0	0	0	0	0	0	0
Conservation d'urne à partir du 7ème mois (au mois)	16	17	17	18	18	17	86
Transport d'urnes à domicile	1 286	1 331	1 377	1 424	1 472	1 378	6 890
Location salle de cérémonie sans crémation - 30 min	278	287	297	307	318	297	1 487
Location salle de cérémonie sans crémation - 45 min	489	506	524	542	560	524	2 621
Location demi salle de convivialité - 45 min	10 285	10 650	11 020	11 393	11 773	11 024	55 120
Location demi salle de convivialité - 60 min	9 795	10 143	10 495	10 850	11 212	10 499	52 496
Location demi salle de convivialité - 90 min	6 122	6 339	6 559	6 782	7 008	6 562	32 810
Location salle de convivialité complète - 45 min	18 856	19 525	20 203	20 887	21 583	20 211	101 054
Location salle de convivialité complète - 60 min	15 917	16 482	17 054	17 632	18 220	17 061	85 305
Location salle de convivialité complète - 90 min	9 183	9 509	9 839	10 172	10 511	9 843	49 215
Forfait restauration-buffet dans la salle de convivialité	0	0	0	0	0	0	0
Prestations complémentaires	72 226	74 791	77 386	80 007	82 674	77 417	387 084
Total chiffre d'affaires	1 342 645	1 390 318	1 438 565	1 487 294	1 536 867	1 439 138	7 195 688
Reprises de provisions GER (78)	0	0	0	0	0	0	0
Produits financiers (76)	0	0	0	0	0	0	0
Total autres produits	0						
Total produits (chiffre d'affaires + autres produits)	1 342 645	1 390 318	1 438 565	1 487 294	1 536 867	1 439 138	7 195 688
Charges	2022	2023	2024	2025	2026	Moyenne	Total
Nombre de mois d'exploitation	12	12	12	12	12	12	60
Charges fixes	760 771	755 853	765 337	766 425	776 038		
Électricité	1 531	1 585	1 640	1 695	1 752	1 641	8 203
Produits de traitement	5 877	6 362	6 853	7 348	7 852	6 858	34 292
Eau	22	23	24	25	26	24	120
Gaz	1 826	1 890	1 956	2 022	2 090	1 957	9 784
Fournitures administratives	2 352	2 435	2 520	2 605	2 692	2 521	12 604
Fournitures entretien et petit équipement	7 854	8 118	8 386	8 657	8 932	8 389	41 946
Autres (à préciser par le candidat)	4 284	0	4 284	0	4 284	2 570	12 852
Total achats (60)	23 745	20 414	25 662	22 352	27 627	5 091	25 456
Sous-traitance	131 204	127 184	129 188	131 212	133 270	130 411	652 057
Honoraires	0	0	0	0	0	0	0
Assurances	5 462	5 462	5 462	5 462	5 462	5 462	27 309
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total services extérieurs (61)	136 666	132 646	134 649	136 673	138 732	135 873	679 366
Personnel extérieur à l'entreprise	3 690	3 690	3 690	3 690	3 690	3 690	18 450
Publicité	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	5 000
Frais postaux et télécommunication	340	340	340	340	340	340	1 702
Frais de siège	68 402	70 831	73 289	75 772	78 297	73 318	366 591
Frais généraux	0	0	0	0	0	0	0
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total autres services extérieurs (62)	73 433	75 861	78 319	80 802	83 328	78 349	391 743
CET	10 300	10 939	11 364	11 923	12 362	11 378	56 888
Autres impôts	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	50 000
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total impôts et taxes (63)	20 300	20 939	21 364	21 923	22 362	21 378	106 888
Rémunération du personnel	197 029	197 029	197 029	197 029	197 029	197 029	985 143
Formation du personnel	0	0	0	0	0	0	0
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total charges de personnel (64)	197 029	985 143					
Redevance d'occupation du domaine public (RODP) - part fixe	262 000	262 000	262 000	262 000	262 000	262 000	1 310 000
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total autres charges de gestion courante (65)	262 000	1 310 000					
Charges financières	3 340	2 704	2 053	1 386	701	2 037	10 184
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total charges financières (66)	3 340	2 704	2 053	1 386	701	2 037	10 184
Dotations aux provisions pour GER (équipements crémation)	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	37 500
Dotations aux amortissements techniques	36 760	36 760	36 760	36 760	36 760	36 760	183 800
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total dotations aux amort. et provisions (68)	44 260	221 300					
Charges variables	530 195	551 471	573 003	594 749	616 873	573 258	2 866 291
Consommation d'eau	722	748	774	800	827	774	3870
Consommation de gaz	43814	45369	46944	48534	50152	46962	234812
Consommation d'électricité	17602	18227	18859	19498	20148	18867	94334
Autres (à préciser par le candidat)	0	0	0	0	0	0	0
Total charges variables hors ROD	62138	64344	66577	68832	71126	18 867	94 334
Tranche n°1 : X<800k€	256000	256000	256000	256000	256000	256 000	1 280 000
Tranche n°2 : 801k€-X<900k€	35000	35000	35000	35000	35000	35 000	175 000
Tranche n°3 : X>901k€	177058	196127	215426	234918	254747	215655	1078275
Total redevance d'occupation domaniale (part variable)	468058	487127	506426	525918	545747	506 655	2 533 275
Total charges fixes + charges variables	1 290 967	1 307 324	1 338 339	1 361 174	1 392 911	1 338 143	6 690 715
Résultat brut	51 678	82 994	100 225	126 120	143 956	100 995	504 973
<i>Taux de marge brute, en % du CA</i>	<i>4%</i>	<i>6%</i>	<i>7%</i>	<i>8%</i>	<i>9%</i>	<i>7%</i>	
IS	13348	21437	25888	32577	37184	26 087	130 435
Participation des salariés	0	0	0	0	0	0	0
Résultat net	38 329	61 557	74 337	93 543	106 772	74 908	374 538
<i>Taux de marge nette, en % du CA</i>	<i>3%</i>	<i>4%</i>	<i>5%</i>	<i>6%</i>	<i>7%</i>	<i>5%</i>	