

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2024	Net 31/01/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	6 285 614		6 285 614	11 328 872
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	49 044		49 044	94 188
Autres créances	127 576		127 576	164 248
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	244 022		244 022	87 757
Charges constatées d'avance (3)	14 586		14 586	6 134
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 720 843		6 720 843	11 681 198
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 720 843		6 720 843	11 681 198
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Copia certifiée
conforme à l'original

Bilan passif

	31/01/2024	31/01/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 206 324	-313 512
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 207 324	-312 512
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 714 374	8 477 970
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 682 717	3 227 206
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 009	152 660
Dettes fiscales et sociales	33 922	40 367
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 805	35 879
Produits constatés d'avance	37 692	59 628
TOTAL DETTES	5 513 519	11 993 709
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 720 843	11 681 198
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 513 519	11 993 709
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 714 374	8 477 970
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SNC 45 PROCESSION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024, dont le total est de 6 720 843 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 1 206 324 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 modifié et amendé.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 191 207 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	49 044	49 044	
Autres	127 576	127 576	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	14 586	14 586	
Total	191 207	191 207	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	45 379
INT C/C OCTO	245
Total	45 623

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 513 519 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 714 374	2 714 374		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	43 068	43 068		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 009	34 009		
Dettes fiscales et sociales	33 922	33 922		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 650 454	2 650 454		
Produits constatés d'avance	37 692	37 692		
Total	5 513 519	5 513 519		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	20 770			
(**) Dont envers les associés	2 639 649			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 146
Banque - Intérêts courus à payer	14 382
INT CCT GACO	25 852
INT CCT HCA	102 877
INT CCT AEI	2 529
Etat - autres charges à payer	17 395
Clients - RRR à accorder	10 324
Total	176 506

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	14 586		
Total	14 586		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	37 692		
Total	37 692		