

RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00070
Numéro SIREN : 770 800 704
Nom ou dénomination : ATELIERS CINI

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2021 sous le numéro de dépôt 6619

Désignation de l'entreprise : <u>SASU ATELIERS CINI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>107 - 109 boulevard Tolstoï</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>7 7 0 8 0 0 7 0 4 0 0 0 2 3</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>3 1 1 2 2 0 2 0</u>		
		N-1 <u>3 1 1 2 2 0 1 9</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	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
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
CREANCES	Autres créances (3)	BZ	CA	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)	CJ	CK		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Stocks :	Créances :		

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :4.0.0.....0.0.0.....)	DA	400 000	400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	40 000	40 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	571 079	571 079	
	Report à nouveau	DH	(731 269)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 074 013)	(731 269)	
	Subventions d'investissement	DJ	107 000	136 402	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(687 204)	416 212	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN		40 000	
	TOTAL (II)	DO		40 000	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	3 833	9 636	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	3 833	9 636	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 130 631	519 526	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	188	392	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	300	15 753	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	796 442	1 136 753	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 014 763	834 621	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 919	6 656	
	Autres dettes	EA	42 679	238 181	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	3 988 922	2 751 882		
Ecarts de conversion passif *	(V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 305 551	3 217 731		
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 974 772	2 578 543		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		200 000		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI		Exercice N						Exercice (N-1)
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens*	FD	3 930 981	FE	1 820 697	FF	5 751 678
			} services*	FG	3 000	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		3 933 981	FK	1 820 697	FL	5 754 678
	Production stockée*					FM	(267 285)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	5 028	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	38 594	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)							FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	904 231	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	14 822	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 044 174	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	266 971	
	Salaires et traitements*					FY	2 318 414	
	Charges sociales (10)					FZ	913 409	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*				GA	161 098
				} - dotations aux provisions				GB
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	3 833	
	Autres charges (12)					GE	13 251	
Total des charges d'exploitation (4) (II)							GF	6 650 415
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(1 119 396)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*						(III) GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*						(IV) GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	1
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)							GP	1
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	21 828
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)							GU	21 828
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(21 827)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(1 141 224)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	20		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	36 402	33 603	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		88 188	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	36 422	121 791	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 992	253 760	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 219		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	11 211	253 760	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	25 211	(131 970)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(41 999)	(65 600)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 567 442	7 747 629	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 641 455	8 478 898	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 074 013)	(731 269)	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	176 609	148 979	
		HQ			
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
	(9) Dont transferts de charges	A1	25 630	16 699	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3				
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	13 250	10 000		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7					
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Cf état annexe		11 211		36 421	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	16	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	17	
Déroptions		NA
Permanence ou changement de méthodes	17	
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	17	
Etat des amortissements	17	
Etat des provisions	17	
Etat des échéances des créances et des dettes	18	
Composition du capital social	18	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial	18	
Autres immobilisations incorporelles	18	
Evaluation des immobilisations corporelles	18	
Evaluation des amortissements	19	
Titres immobilisés	19	
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises	19	
Evaluations des produits et en cours	19	
Dépréciation des stocks et en cours	19	
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	19	
Dépréciation des créances	20	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	20	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	20	
Détail des produits à recevoir	21	
Charges à payer	21	
Détail des charges à payer	22	
Charges et produits constatés d'avance	22	
Détail des charges constatées d'avance	23	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation du chiffre d'affaires	23	
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen	23	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes	23	NA
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers	24	
Informations en matière de crédit bail	24	
Engagement en matière de pensions et retraites	25	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Produits et charges exceptionnels	25	
Transferts de charges	25	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	27	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 305 550.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 754 677.60 Euros et dégageant un déficit de 1 074 013.12- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période :

L'entreprise a subi une perte d'activité très importante pendant la période du premier confinement.

Elle a de ce fait eu recours au chômage partiel. Le chômage partiel s'est poursuivi partiellement durant le reste de l'année et est encore en-cours actuellement.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Points d'attention

L'entreprise a subi une perte importante de chiffre d'affaire importante dû au ralentissement de l'activité induit par les confinements.

Elle a eu recours à un PGE auprès du Crédit Agricole (732.000 euros) et du CIC (1.098.000 euros).

Les remboursements de l'activité partielle ont été comptabilisés au crédit des comptes des salaires.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 articles 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 comptables 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	8.2363	39 000			39 000
Actions amorties	8.2363	9 565			9 565

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds	82 322			82 322	
Total	82 322			82 322	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels et brevets taux amort. 10 et 20 %	285 870	20.00
Logiciels et brevets		50.00
Logiciels et brevets	97 295	100.00
Logiciels et brevets taux amort. 33.33 et 25%	252 338	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes pour les immobilisations non amorties sur la V.N.C. :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaires	10 à 33 ans
Agencements et aménagements	Linéaires	2 à 20 ans
Brevets	Linéaires	5 ans
Matériels et outillages	Linéaires et dégressifs	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaires	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaires et dégressifs	2 à 8 ans
Mobilier		

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode FIFO.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	534
Autres créances	113 222
Total	113 756

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	534
SUBVENTION	55 649
SOLDE CVAE+PLAFO CET	41 780
FORMATION CONTINUE	2 163
IJSS	443
REMBT SALAIRE	2 635
AIDE APPRENTI	3 333
ACT. PARTIELLE	7 219
Total	113 756

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	290
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 502
Dettes fiscales et sociales	433 157
Autres dettes	238
Total	456 186

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS	188
FRAIS BANCAIRES	102
FNP HONORAIRES	19 594
FNP ENTRETIEN	966
FNP ELECTRICITE	1 244
FNP LA POSTE	240
FNP EAU	458
PROVISION POUR CONGES A PAYES	222 761
CH. SOC PROV. POUR CONGES A PAYER	91 877
DOTATION COMITE ENTREPRISE	37 215
CFE	65 488
TAXE APPRENTISSAGE	459
INVEST. CONSTRUCTION	10 472
TVS	3 558
COREM	1 326
ASSURANCE	238
Total	456 186

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	87 835
Total	87 835

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LEASING	6 206		
LOCATIONS MOBILIERES	6 201		
LOYER	48 263		
ENTRETIEN	21 785		
TELEPHONE	280		
FORMATION	5 100		
Total	87 835		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	3 997 862
PRODUCTION VENDUE DE BIENS A L'EXPORT	1 744 697
VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	9 119
VENTES ANNEXES	3 000
Total	5 754 678

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	16
Employés	14
Ouvriers	36
Total	66

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.400 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8.400
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Nantissement de matériel en garantie de trois emprunts	627 130	627 130
Total (1)		627 130

Engagements reçus

Garantie de l'état de 90% de deux emprunts souscrits pour 1.800.000 euros en cours d'exercice.	1 620 000
Total	1 620 000

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 338 840	37 158	1 375 998
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			411 160		411 160
- dotations de l'exercice			138 730	3 278	142 008
Total			549 890	3 278	553 168
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			491 631	19 151	510 782
- exercice			163 753	10 252	174 005
Total			655 384	29 403	684 787
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			193 603	7 439	201 042
- entre 1 et 5 ans			538 845	620	539 465
Total			732 449	8 059	740 507
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				2 167	2 167
- entre 1 et 5 ans			4 250		4 250
Total			4 250	2 167	6 417

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	166 674
45 à 54 ans	11 à 20 ans	242 339
35 à 44 ans	21 à 30 ans	26 092
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 940
Engagement total		439 045

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation 0,40 %

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- DIFFERENCE REGLEMENT	20	77180000
- CESSION ELEMENTS D'ACTIFS	6 999	77520000
- QP SUV INV RAMENEE AU RESULTAT	29 403	77700000
Total	36 422	
Charges exceptionnelles		
- PV	10	67120000
- INDEMNITE RUPTURE	7 982	67180000
- VNC ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	3 219	67520000
Total	11 211	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AN SALAIRES	8 355
OPCO	1 290
REMBOURSEMENT SALAIRES	14 180
REFACT DIVERS	846
ASSURANCE	794
NOTAIRE	165
Total	25 630

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Le 28/04/2021

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R. 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 456 950	1 456 950	400 000	400 000	400 000
Nbre des actions ordinaires existantes	48 565	48 565	48 565	48 565	48 565
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	7 536 832	10 063 611	8 413 495	7 569 913	5 754 678
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	348 703	441 364	801 102	776 108	953 833
Impôts sur les bénéfices	66 919	313 955	47 263	65 600	41 999
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	223 568	361 056	632 428	731 269	1 074 013
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	8.56	15.55	17.47	14.63	18.78
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4.60	7.43	13.02	15.06	22.11
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	66	72	68	71	
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 382 811	3 486 178	2 902 416	2 729 591	2 318 414
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 143 927	1 599 113	1 328 296	1 093 038	913 409

ATELIERS CINI
Société par actions simplifiée
au capital de 400 000 euros
Siège social : 107-109, Boulevard Tolstoï
54510 TOMBLAINE
770 800 704 RCS NANCY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 25 JUIN 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 1.074.013,12 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

Report à nouveau antérieur débiteur :

- 731 268,99 euros

Perte de l'exercice :

- 1 074 013,12 euros

AFFECTATION :

Au Report à nouveau, soit :

-1 074 013,12 euros

Suite à cette affectation, le compte REPORT A NOUVEAU présente un solde débiteur de 1 805 282,11 euros.

L'associée unique constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Elle devra, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente décision.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 Décembre 2019 :

Néant

Exercice clos le 31 Décembre 2018 :

2,06 euros par action

Exercice clos le 31 Décembre 2017 :

5,15 euros par action

Certifié conforme,
La Présidente



Frantz MERCIER

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie régionale de Nancy

Expert Comptable Diplômé
Inscrit au tableau de l'Ordre de la région Grand Est

Expert Judiciaire
près la Cour d'Appel de Nancy et
la Cour Administrative d'Appel de Nancy

ATELIERS CINI

S.A.S.U. au capital de 400 000 Euros

**107-109, boulevard Tolstoï
54510 TOMBLAINE**

RCS NANCY 770 800 704

RAPPORT SUR LES COMPTES

**ETABLI PAR LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
pour l'exercice clos le 31 décembre 2020**

ATELIERS CINI

S.A.S.U. au capital de 400 000 EUROS

**107-109, boulevard Tolstoï
54510 TOMBLAINE**

770 800 704 RCS NANCY

-0-0-0-0-0-0-0-0-0-0-

RAPPORT SUR LES COMPTES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

I - Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société ATELIERS CINI relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Présidente sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

II – Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III – Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R 832-7 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

J'ai procédé à l'appréciation des informations contenues dans l'annexe aux comptes annuels et notamment la partie « règles et méthodes comptables – faits caractéristiques de l'exercice » relatives à l'impact de la crise sanitaire sur les comptes et l'incertitude qu'elle génère, et mes travaux ne m'ont pas conduit à remettre en cause les informations qui y sont exposées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

V – Responsabilité 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 Présidente, associée unique.

VI – Responsabilité du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;*
- *Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables 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 liées 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.*

Fait à Vandoeuvre, le 23 juin 2021.



Désignation de l'entreprise : <u>SASU ATELIERS CINI</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>107 - 109 boulevard Tolstoj</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>77080070400023</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>31122020</u>	N-1 <u>31122019</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé * AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC	
	Frais de développement * CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires AF	635 503	AG	497 584
	Fonds commercial (I) AH	82 322	AI	82 322
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	1 667	AM	1 667
	Terrains AN		AO	
	Constructions AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	2 815 326	AS	2 419 564
	Autres immobilisations corporelles AT	582 325	AU	377 307
	Immobilisations en cours AV		AW	
	Avances et acomptes AX		AY	2 347
	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	122 310	BI	122 310
	TOTAL (II) BJ	4 239 454	BK	3 376 777
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements BL	240 789	BM	240 789
	En cours de production de biens BN	206 275	BO	10 213
	En cours de production de services BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis BR		BS	
	Marchandises BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	305	BW	305
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	345 348	BY	345 348
	Autres créances (3) BZ	666 695	CA	666 695
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE	
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités CF	905 840	CG	905 840
	Charges constatées d'avance (3)* CH	87 835	CI	87 835
	TOTAL (III) CJ	2 453 087	CK	10 213
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecart de conversion actif* (VI) CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	6 692 541	IA	3 386 990	
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	122 310	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

L'ÉVALUATION DES BIENS A UN SEUL VERTICE DE LA DÉCLARATION



Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :4.0.0.....0.0.0.....)	DA	400 000	400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	40 000	40 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	571 079	571 079	
	Report à nouveau	DH	(731 269)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 074 013)	(731 269)	
	Subventions d'investissement	DJ	107 000	136 402	
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(687 204)	416 212	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN		40 000	
	TOTAL (II)	DO		40 000	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	3 833	9 636	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	3 833	9 636	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 130 631	519 526	
	Emprunts et dettes financiers divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	188	392	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	300	15 753	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	796 442	1 136 753	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 014 763	834 621	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 919	6 656	
	Autres dettes	EA	42 679	238 181	
Compte régul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	3 988 922	2 751 882	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 305 551	3 217 731	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 974 772	2 578 543	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		200 000		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant *

		Exercice N				Exercice (N-1)				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	} biens*	FD	3 930 981	FE	1 820 697	FF	5 751 678		
			FG	3 000	FH		FI	3 000		
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 933 981	FK	1 820 697	FL	5 754 678	7 569 913		
	Production stockée*					FM	(267 285)	(39 139)		
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO	5 028	8 084		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	38 594	86 972		
	Autres produits (1) (11)					FQ	4	8		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	5 531 018	7 625 838	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS		
	Variation de stock (marchandises)*							FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU	904 231	1 136 529
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	14 822	(4 345)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	2 044 174	2 818 771
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	266 971	299 676
	Salaires et traitements*							FY	2 318 414	2 729 591
	Charges sociales (10)							FZ	913 409	1 093 038
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	161 098	166 259
								GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*							GC	10 213
	Pour risques et charges : dotations aux provisions							GD	3 833	9 636
	Autres charges (12)							GE	13 251	10 043
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	6 650 415	8 262 526		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(1 119 396)	(636 688)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM		
	Différences positives de change							GN	1	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO		
Total des produits financiers (V)						GP	1			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	21 828	28 211
	Différences négatives de change							GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT		
Total des charges financières (VI)						GU	21 828	28 211		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(21 827)	(28 211)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(1 141 224)	(664 899)		



FAIMELAINE A CUNSEK/ER FAK LE DECLAKANI

Legat Quatre

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	20
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	36 402
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	88 188
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	36 422
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	7 992
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 219
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	11 211
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	25 211
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	(131 970)
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(41 999)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 567 442
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	7 747 629
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	6 641 455
			8 478 898
			(1 074 013)
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP	176 609
		HQ	148 979
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	25 630
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A2	16 699
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	13 250
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
	obligatoires dont cotisations Madelin	A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
Cf état annexe		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		11 211	36 421
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant *

INCORP.	CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations			
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
		Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ	D8	D9	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	706 006	KE	22 238
CORPORELLES		Terrains		KG		KH	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN	
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants M2	KP		KQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3 1 065 749	KS	2 882 231	KT	6 408
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	282 177	KW	137 544
		Matériel de transport *		KY	53 634	KZ	3 261
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	105 958	LC	3 012
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		
	Avances et acomptes		LK	2 347	LL		1 667
	TOTAL III		LN	3 326 348	LO		151 892
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T
Autres participations		8U		8V	8W		
Autres titres immobilisés		1P		1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières		1T	59 610	1U	62 700		
TOTAL IV		LQ	59 610	LR	62 700		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	4 091 964	ØH		236 830	
INCORP.	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Révaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
			par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			
		Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	ØØ	D7	
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	6 518	LV	719 492
CORPORELLES		Terrains		IP		LX	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	
		Sur sol d'autrui		IR		MD	
	Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	73 312	MJ	2 815 326
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers		IU		MM	419 721
		Matériel de transport		IV	3 261	MP	53 634
		Matériel de bureau et mobilier informatique		IW	(0)	MT	108 971
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		
Avances et acomptes		NC	2 347	ND	1 667	NE	
TOTAL III		IY	2 347	NG	78 241	NH	3 397 652
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations		IO		ØX		ØZ
	Autres titres immobilisés		II		2B		2D
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	122 310	2G
	TOTAL IV		I3		NJ	122 310	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	8 865	ØK	80 474	ØL	4 239 454

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SONEG SAS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

Table with 5 main columns: IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES, Montant des amortissements au début de l'exercice, Augmentations : dotations de l'exercice, Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises, Montant des amortissements à la fin de l'exercice. Includes sub-rows for Frais d'établissement, Terrains, Constructions, etc.

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Table with 7 main columns: Immobilisations amortissables, DOTACTIONS (Colonnes 1-3), REPRISES (Colonnes 4-6), Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice. Includes a circular stamp for 'Frantz MERCIER'.

CADRE C

Table with 5 main columns: 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant *

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		
	1		2		3		4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z	TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	9 636	5W	3 833	5X	9 636	5Y	3 833
	TOTAL II	5Z	9 636	TV	3 833	TW	9 636	TX	3 833
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B		6C		6D	
		- corporelles	6E	6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	O2	O3		O4		O5	
		- titres de participation	9U	9V		9W		9X	
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7		O8		O9		
	Sur stocks et en cours	6N	3 328	6P	10 213	6R	3 328	6S	10 213
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III	7B	3 328	TY	10 213	TZ	3 328	UA	10 213	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	14 046	UF	12 964	UD	14 046	
		- financières	UG		UH				
		- exceptionnelles	UJ		UK				
			7C	12 964	UB	14 046	UC	12 964	UD



Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL			UM	UN				
	Prêts (1) (2)	UP			UR	US				
	Autres immobilisations financières	UT		122 310	UV	122 310	UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX		345 348		345 348				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques	VM		41 999		41 999			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB		34 863		34 863			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP		99 592		99 592			
	Groupe et associés (2)	VC		110		110				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR		490 130		490 130				
	Charges constatées d'avance	VS		87 835		87 835				
	TOTAUX				VT	1 222 188	VU	1 222 188	VV	
RENVOS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF							



CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG		102		102					
	à plus de 1 an à l'origine	VH		2 130 530		116 380		1 859 855		154 295	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A		188		188					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		796 442		796 442					
Personnel et comptes rattachés		8C		422 538		422 538					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		483 114		483 114					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfiques	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW		19 169		19 169					
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ		89 942		89 942					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J		3 919		3 919					
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K		42 679		42 679					
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX				VY	3 988 622	VZ	1 974 472	1 859 855		154 295	
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		1 972 743	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		199 832	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 305 550.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 754 677.60 Euros et dégageant un déficit de 1 074 013.12- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période :

L'entreprise a subi une perte d'activité très importante pendant la période du premier confinement.

Elle a de ce fait eu recours au chômage partiel. Le chômage partiel s'est poursuivi partiellement durant le reste de l'année et est encore en-cours actuellement.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus **Points d'attention**

L'entreprise a subi une perte importante de chiffre d'affaire importante dû au ralentissement de l'activité induit par les confinements.

Elle a eu recours à un PGE auprès du Crédit Agricole (732.000 euros) et du CIC (1.098.000 euros).

Les remboursements de l'activité partielle ont été comptabilisés au crédit des comptes des salaires.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 articles 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 comptables 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

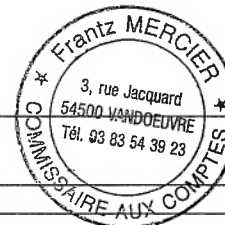
Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes pour les immobilisations non amorties sur la V.N.C. :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaires	10 à 33 ans
Agencements et aménagements	Linéaires	2 à 20 ans
Brevets	Linéaires	5 ans
Matériels et outillages	Linéaires et dégressifs	2 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaires	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaires et dégressifs	2 à 8 ans
Mobilier		

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées selon la méthode FIFO.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	534
Autres créances	113 222
Total	113 756



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des produits à recevoir

	Montant
FACTURE A ETABLIR	534
SUBVENTION	55 649
SOLDE CVAE+PLAFO CET	41 780
FORMATION CONTINUE	2 163
IJSS	443
REMBT SALAIRE	2 635
AIDE APPRENTI	3 333
ACT. PARTIELLE	7 219
Total	113 756

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	290
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 502
Dettes fiscales et sociales	433 157
Autres dettes	238
Total	456 186



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS	188
FRAIS BANCAIRES	102
FNP HONORAIRES	19 594
FNP ENTRETIEN	966
FNP ELECTRICITE	1 244
FNP LA POSTE	240
FNP EAU	458
PROVISION POUR CONGES A PAYES	222 761
CH. SOC PROV. POUR CONGES A PAYER	91 877
DOTATION COMITE ENTREPRISE	37 215
CFE	65 488
TAXE APPRENTISSAGE	459
INVEST. CONSTRUCTION	10 472
TVS	3 558
COREM	1 326
ASSURANCE	238
Total	456 186

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	87 835
Total	87 835

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020



Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LEASING	6 206		
LOCATIONS MOBILIERES	6 201		
LOYER	48 263		
ENTRETIEN	21 785		
TELEPHONE	280		
FORMATION	5 100		
Total	87 835		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	3 997 862
PRODUCTION VENDUE DE BIENS A L'EXPORT	1 744 697
VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	9 119
VENTES ANNEXES	3 000
Total	5 754 678

Effectif moyen

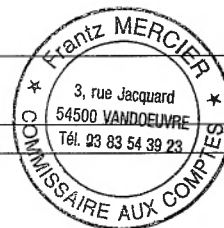
(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	16
Employés	14
Ouvriers	36
Total	66

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.400 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8.400
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	166 674
45 à 54 ans	11 à 20 ans	242 339
35 à 44 ans	21 à 30 ans	26 092
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 940
Engagement total		439 045

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation 0,40 %

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- DIFFERENCE REGLEMENT	20	77180000
- CESSION ELEMENTS D'ACTIFS	6 999	77520000
- QP SUV INV RAMENEE AU RESULTAT	29 403	77700000
Total	36 422	
Charges exceptionnelles		
- PV	10	67120000
- INDEMNITE RUPTURE	7 982	67180000
- VNC ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	3 219	67520000
Total	11 211	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
AN SALAIRES	8 355
OPCO	1 290
REMBOURSEMENT SALAIRES	14 180
REFACT DIVERS	846
ASSURANCE	794
NOTAIRE	165
Total	25 630

