

RCS : NANCY  
Code greffe : 5402

Documents comptables

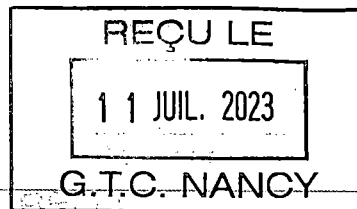
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 13/07/2023 sous le numéro de dépôt 5072



**Grefe du Tribunal  
de Commerce de NANCY  
Registre du Commerce et des Sociétés  
Rue Maréchal Juin - BP 30108  
54003 NANCY CEDEX**

**Nancy, le 06 Juillet 2023**

**Dossier : ATELIERS CINI**

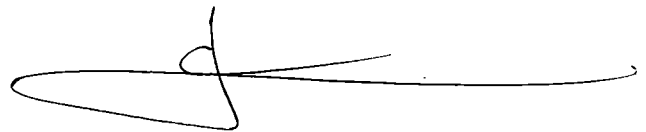
Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, aux fins de dépôt au greffe, un dossier concernant la société ci-dessus référencée, à savoir :

- les comptes annuels pour l'exercice clos le 31 Décembre 2022,
- l'affectation du résultat,
- un chèque de 45,02 Euros.
- *Le rapport sur les comptes du Commissaire aux Comptes*

Merci de nous adresser le certificat de dépôt correspondant.

Veuillez agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.



**Le Secrétariat Juridique  
Isabelle COLLIGNON**

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 107 - 109 boulevard Tolstoï 54510 TOMBLAINE Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 77080070400023 Néant  \*

				Exercice N clos le, N-1			
				13/11/22	13/11/21		
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	676 973	579 933	97 039	107 915
	Fonds commercial (1)	AH	AI	82 322	82 322		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				11 108
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 638 428	1 421 151	217 277	305 995
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	605 166	438 144	167 022	172 860
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY	15 744		15 744	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU					
Créances rattachées à des participations	BB						
Autres titres immobilisés	BD						
Prêts	BF						
Autres immobilisations financières*	BH			50 444		50 444	63 652
<b>TOTAL (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>3 069 077</b>	<b>2 521 551</b>	<b>547 527</b>	<b>661 530</b>		
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	229 048		229 048	224 120
	En cours de production de biens	BN	BO	261 230		261 230	270 569
	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				
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	3 832		3 832	138 330
	Autres créances (3)	BZ	CA	643 475		643 475	492 390
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	243 440		243 440	272 303
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	59 127		59 127	73 622
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>CK</b>	<b>1 440 151</b>		<b>1 440 151</b>	<b>1 471 333</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>4 509 229</b>	<b>2 521 551</b>	<b>1 987 678</b>	<b>2 132 863</b>		



Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 50 444 (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quadra

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	(3 394 373)	(1 805 282)	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	(252 406)	(1 589 091)	
	Subventions d'investissement	DJ	76 649	117 693	
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	(2 559 051)	(2 265 601)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	97 979	139 035	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	97 979	139 035	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 924 988	2 034 121	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	1 935	572	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		54 300	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 121 350	771 755	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 191 563	1 353 041	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		726	
	Autres dettes	EA	208 914	44 914	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	4 448 750	4 259 429		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	1 987 678	2 132 863	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 712 213	2 185 072		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINT				Exercice N		Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens*	FD	4 146 876	FE	1 793 382	FF	5 940 258
			FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 146 876	FK	1 793 382	FL	5 940 258	4 104 333
	Production stockée*					FM	(9 338)	64 294
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	26 000	425 993
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	135 407	78 009
	Autres produits (1) (11)					FQ	1	1
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	6 092 327
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	947 916	761 173
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 928)	16 669
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 629 094	1 760 446
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	153 407	178 439
	Salaires et traitements*					FY	1 933 273	1 957 711
	Charges sociales (10)					FZ	739 901	787 458
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	164 329	163 790
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)					GE	10 001	10 000
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	6 572 993
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(480 666)	(963 057)
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		16	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP		16
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	43 942	24 070	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	43 942	24 070
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(43 942)	(24 054)
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(524 608)	(987 111)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cagid Quantin

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	157 648	14
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	134 144	48 909
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	291 792	48 923
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	46 521	511 868
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		139 035
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	46 521	650 903
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	245 270	(601 980)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(26 932)	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	6 384 119	4 721 569
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	6 636 525	6 310 660
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	(252 406)	(1 589 091)
(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	185 907	201 780
		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		
(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	94 351	63 963
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	10 000	10 000
(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	
		46 521	291 792	
(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		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	16	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	16	
Informations générales complémentaires		NA
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	17	
Etat des amortissements	17	
Etat des provisions	17	
Etat des échéances des créances et des dettes	17	
Composition du capital social	17	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial	17	
Autres immobilisations incorporelles	17	
Evaluation des immobilisations corporelles	17	
Evaluation des amortissements	18	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises	18	
Evaluations des produits et en cours	18	
Dépréciation des stocks et en cours	18	
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	18	
Dépréciation des créances	18	
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	18	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	19	
Détail des produits à recevoir	19	
Charges à payer	19	
Détail des charges à payer	20	
Charges et produits constatés d'avance	20	
Détail des charges constatées d'avance	21	

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
 <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>		
Ventilation du chiffre d'affaires	21	
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen	21	
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	21	NA
 <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers	22	
Informations en matière de crédit bail	22	
Engagement en matière de pensions et retraites	23	
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA
 <b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>		
Produits et charges exceptionnels	23	
Transferts de charges	24	
Valeurs mobilières	24	
Produits et charges sur exercices antérieurs	24	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	25	

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 987 677.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 940 258.18 Euros et dégageant un déficit de 252 406.03- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

### **- 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 et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels : permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, continuité de l'exploitation.

Dans un secteur fortement fragilisé par les conséquences économiques issues de la crise sanitaire, au redémarrage lent, dont les difficultés se sont accrues du fait de la hausse du prix de l'énergie et des matières, le principe de continuité de l'exploitation continue à gouverner l'établissement des comptes annuels de l'exercice écoulé.

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 -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

### Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

### Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

### 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 %	327 579	20.00
Logiciels et brevets		50.00
Logiciels et brevets	94 446	100.00
Logiciels et brevets taux amort. 33.33 et 25%	254 948	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 01/01/2022 au 31/12/2022

### **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		

### **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.

### **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.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 832
Autres créances	91 254
Total	95 086

### Détail des produits à recevoir

	Montant
IJSS	868
INDEMNITE ASSURANCE	45 952
SUBVENTIONS	43 584
FACTURES A ETABLIR	3 832
AVOIR A RECEVOIR	850
Total	95 086

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 630
Dettes fiscales et sociales	374 824
Autres dettes	3 000
Total	412 244

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	1 545
HONORAIRES A PAYER	20 216
FNP ENTRETIEN	619
FNP ELEC GAZ	7 665
FNP LA POSTE	129
AVOIR A ETABLIR	3 000
PROVISION POUR CONGES A PAYER	202 313
CHARGES SOC SUR CP A PAYER	78 230
CH A PAYER CE	76 420
CVAE	9 751
TAXE APRENTISSAGE	1 768
TVS	4 622
COREM	1 721
FRAIS BANCAIRES	4 245
<b>Total</b>	<b>412 244</b>

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 358
Charges financières	17 769
<b>Total</b>	<b>59 127</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LEASING	4 503		
LOYERS	35 097		
DOCUMENTATION	1 759		
ENTRETIEN	17 768		
Total	59 127		

### - 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	4 146 326
PRODUCTION VENDUE DE BIENS A L'EXPORT	1 793 382
VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	21 247
Total	5 960 955

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Employés	12
Ouvriers	24
Total	48

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9.400 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9.400
- 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 :

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### Engagements financiers

##### Engagements donnés

Autres engagements donnés :		
Nantissement de matériel en garantie de 2 emprunts	330 000	330 000
<b>Total (1)</b>		<b>330 000</b>

##### Engagements reçus

Garantie de l'état de 90% de deux emprunts souscrits pour 1.800.000 euros.	1 620 000
<b>Total</b>	<b>1 620 000</b>

#### Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 338 840	37 158	1 375 998
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			709 415	6 556	715 972
- dotations de l'exercice			159 525	3 278	162 803
<b>Total</b>			<b>868 940</b>	<b>9 835</b>	<b>878 775</b>
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			848 987	36 842	885 829
- exercice			182 846	620	183 466
<b>Total</b>			<b>1 031 833</b>	<b>37 462</b>	<b>1 069 295</b>
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			159 658		159 658
- entre 1 et 5 ans			218 890		218 890
<b>Total</b>			<b>378 548</b>		<b>378 548</b>
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				2 167	2 167
- entre 1 et 5 ans			4 250		4 250
<b>Total</b>			<b>4 250</b>	<b>2 167</b>	<b>6 417</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG 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	19 477
55 à 59 ans	6 à 10 ans	74 601
45 à 54 ans	11 à 20 ans	146 249
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 153
moins de 35 ans	plus de 30 ans	546
<b>Engagement total</b>		<b>243 026</b>

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation 3,75 %

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Produits exceptionnels</b>		
- CESSION ELEMENTS D'ACTIFS	93 100	77500000
- QP SUB RAMENEES AU RESULTAT	41 044	77700000
- SOLDE HSBC 2015	8 148	77200000
- ABANDON CC HELGE	149 500	77180000
<b>Total</b>	<b>291 792</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
- PENALITES ET AMENDES	17 306	67120000
- ECART VERSEMENT SALAIRES	147	67180000
- ARTICLE 700	1 500	67180000
- INDEMNITE LICENCIEMENT	27 561	67180000
- SOLDE SALAIRE	8	67200000
<b>Total</b>	<b>46 522</b>	

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	77 064
AVANTAGE EN NATURES	17 287
Total	94 351

### Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

### Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Le 05/06/2023  
SARL HELGE Président

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

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

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	400 000	400 000	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					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	8 413 495	7 569 913	5 754 678	4 104 333	5 940 258
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	801 102	776 108-	953 833-	1 300 312-	156 065-
Impôts sur les bénéfices	47 263-	65 600-	41 999-		26 932-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	632 428	731 269-	1 074 013-	1 589 091-	252 406-
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	17.47	14.63-	18.78-	26.77-	2.66-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	13.02	15.06-	22.11-	32.72-	5.20-
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	68	71	66	46	48
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 902 416	2 729 591	2 318 414	1 957 711	1 933 273
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 328 296	1 093 038	913 409	787 458	739 901

# 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 2022**

**ATELIERS CINI**  
**S.A.S.U. au capital de 400 000 EUROS**

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

**770 800 704 RCS NANCY**

**-O-O-O-O-O-O-O-O-O-O-**

**RAPPORT SUR LES COMPTES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

***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 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.*

*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.*

*Pr*

## **Indépendance**

*J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport.*

## **III – Justification des appréciations**

*En application des dispositions des articles L. 823-9 et R 823-7 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 – principes et conventions générales » relatives à la conséquence économique que la crise sanitaire a eu sur les comptes et l'incertitude qui demeure, 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 :*

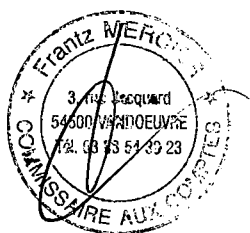
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés*

*M*

*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.*

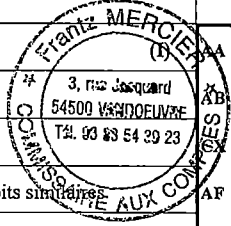
Fait à Vandoeuvre, le 29 juin 2023.



Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12  
 Adresse de l'entreprise 107 - 109 boulevard Tolstoï 54510 TOMBLAINE Durée de l'exercice précédent\* 12  
 Numéro SIRET\* 7 7 0 8 0 0 7 0 4 0 0 0 2 3 Néant  \*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le		N-1		
				13 11 22 02 21		13 11 22 02 21		
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net			
		1	2	3	4			
Capital souscrit non appelé								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *		AC					
	Frais de développement *		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	676 973	AG	579 933	97 039	107 915		
	Fonds commercial (1)	82 322	AI	82 322				
	Autres immobilisations incorporelles		AJ					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL				11 108	
	Terrains		AN					
	Constructions		AP					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 638 428	AR	1 421 151	217 277	305 995		
	Autres immobilisations corporelles	605 166	AT	438 144	167 022	172 860		
Immobilisations en cours		AV						
Avances et acomptes	15 744	AX		15 744				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS					
	Autres participations		CU					
	Créances rattachées à des participations		BB					
	Autres titres immobilisés		BD					
	Prêts		BF					
	Autres immobilisations financières*	50 444	BH		50 444	63 652		
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>3 069 077</b>	<b>BJ</b>	<b>2 521 551</b>	<b>547 527</b>	<b>661 530</b>		
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	229 048	BM	229 048	224 120
			En cours de production de biens	BN	261 230	BO	261 230	270 569
			En cours de production de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis			BR		BS			
Marchandises			BT		BU			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 832	BY	3 832	138 330	
		Autres créances (3)	BZ	643 475	CA	643 475	492 390	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	243 440	CG	243 440	272 303		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	59 127	CI	59 127	73 622		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>1 440 151</b>	<b>CK</b>	<b>1 440 151</b>	<b>1 471 333</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>4 509 229</b>	<b>2 521 551</b>	<b>1 987 678</b>	<b>2 132 863</b>		
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	50 444	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :			



Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant  \*

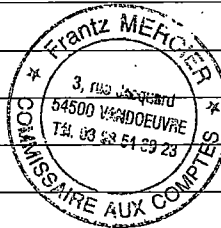
		Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....4.0.0.....0.0.0.....)	DA	400 000		400 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC				
	Réserve légale (3)	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	(3 394 373)		(1 805 282)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(252 406)		(1 589 091)	
	Subventions d'investissement	DJ	76 649		117 693	
	Provisions réglementées *	DK				
		TOTAL (I)	DL	(2 559 051)		(2 265 601)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM				
	Avances conditionnées	DN				
	TOTAL (II)	DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	97 979		139 035	
	Provisions pour charges	DQ				
	TOTAL (III)	DR	97 979		139 035	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS				
	Autres emprunts obligataires	DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 924 988		2 034 121	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	1 935		572	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			54 300	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 121 350		771 755	
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 191 563		1 353 041	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			726	
Autres dettes	EA	208 914		44 914		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB				
	TOTAL (IV)	EC	4 448 750		4 259 429	
	Ecart de conversion passif *	ED				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 987 678		2 132 863	
RENOVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
		Ecart de réévaluation libre	1D			
		Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 454 147		2 185 072		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH					

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

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	4 146 876	FE	1 793 382	FF	5 940 258
			} services*	FG		FH		FI
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		4 146 876	FK	1 793 382	FL	5 940 258
	Production stockée*					FM	(9 338)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	26 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	135 407	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	6 092 327
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	947 916	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(4 928)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 629 094	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	153 407	
	Salaires et traitements*					FY	1 933 273	
	Charges sociales (10)					FZ	739 901	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements*		GA	164 329	163 790
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)					GE	10 001	10 000
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	6 572 993
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(480 666)	
opérations en tenant	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					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	16	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	16	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	43 942	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	43 942	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(43 942)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(524 608)	

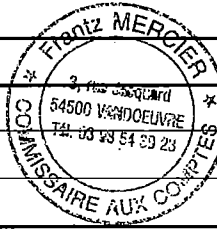
EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cedric Quémener

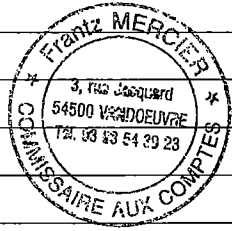


Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	157 648 14
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	134 144 48 909
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	291 792 48 923
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	46 521 511 868
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	139 035
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	46 521 650 903
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	245 270 (601 980)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(26 932)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	6 384 119 4 721 569
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	6 636 525 6 310 660
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	(252 406) (1 589 091)
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP	185 907 201 780
	{ - Crédit bail immobilier	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	94 351 63 963
	(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	10 000 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) <b>Détail des produits et charges exceptionnels</b> (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	<b>Exercice N</b>		
Cf état annexe	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	46 521	291 792	
(8) <b>Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :</b>	<b>Exercice N</b>		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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



Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI										Néant		*		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice, ou résultant d'une mise en équivalence		3		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	726 017	KE		KF		33 278		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				Dont Composants	M2		KP		KQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				Dont Composants	M3		KS	2 764 679	KT		KU	1 746	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *					KV	419 721	KW		KX			
		Matériel de transport *					KY	52 601	KZ		LA		620	
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	108 971	LC		LD		23 253		
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		15 744		
	TOTAL III					LN	3 345 971	LO		LP		41 363		
	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	63 652	1U		1V		(13 207)			
TOTAL IV					1Q	63 652	1R		1S		(13 207)			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G	4 135 640	0H		0J		61 434			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
						par virement de poste à poste		3		4		4		
						1		2		3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CO		D0		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	759 295	1X	759 295	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC			
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencts et am. des constructions					IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	1 127 997	MJ	1 127 997	MK	1 638 428	ML	1 638 428	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers					IU		MM		MN	419 721	MO	419 721
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	53 221	MR	53 221
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	132 224	MU	132 224	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes					NC		ND		NE	15 744	NF	15 744		
TOTAL III					IY		NG	1 127 997	NH	2 259 338	NI	2 259 338		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		0U		M7		0W		
	Autres participations					I0		0X		0Y		0Z		
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	50 444	2G	50 444	
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	50 444	2H	50 444	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		0K	1 127 997	0L	3 069 077	0M	3 069 077		



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 <input type="checkbox"/> *									
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																			
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							
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN										
Fonds commercial			RE	82 322	RF		RI		RJ	82 322									
Autres immobilisations incorporelles			PE	535 780	PF	44 154	PG		PH	579 933									
<b>TOTAL I</b>			RK	618 102	RM	44 154	RN		RO	662 256									
Terrains			PI		PJ		PK		PL										
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ										
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU										
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY										
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	2 458 684	QA	90 463	QB	1 127 997	QC	1 421 151									
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	250 013	QE	24 347	QF		QG	274 360									
	Matériel de transport		QH	52 601	QI	563	QJ		QK	53 164									
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	105 818	QM	4 802	QN		QO	110 620									
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT										
	<b>TOTAL II</b>			QU	2 867 116	QV	120 175	QW	1 127 997	QX	1 859 295								
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II)</b>			QN	3 485 218	QP	164 329	QQ	1 127 997	QR	2 521 551									
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																			
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice						
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel								
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6						
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV						
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1						
<b>TOTAL I</b>	RW				RY		RZ		SB		SC		SD						
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8						
Constructions	Sur sol propre		Q9		R2		R3		R4		R5		R6						
	Sur sol d'autrui		R7		R9		S1		S2		S3		S4						
	Inst. gales, agenc. et am. des const.		S5		S7		S8		S9		T1		T2						
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9						
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers		U1		U3		U4		U5		U6		U7						
	Matériel de transport		U8		V1		V2		V3		V4		V5						
	Mat. bureau et inform. mobilier		V6		V8		V9		W1		W2		W3						
	Emballages récup. et divers		W4		W6		W7		W8		W9		X1						
<b>TOTAL II</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8						
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO						
<b>TOTAL III</b>																			
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV						
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						NY				NZ								
CADRE C																			
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice				Augmentations				Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler												Z9				Z8			
Primes de remboursement des obligations												SP				SR			

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

SONEG SAS

Désignation de l'entreprise : SASU ATELIERS CINI

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 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	TE	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TH	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	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	OT	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		

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.

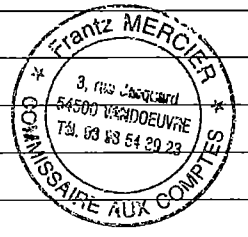
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

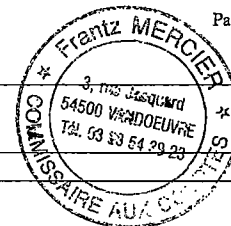
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <b>SASU ATELIERS CINI</b>		Néant <input type="checkbox"/> *									
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	50 444	UV	50 444	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	3 832		3 832						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * <input type="checkbox"/> UO )	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	26 932		26 932					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	157 773		157 773					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP	43 584		43 584					
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	415 186		415 186						
	Charges constatées d'avance	VS	59 127		59 127						
	<b>TOTAUX</b>		VT	756 878	VU	756 878	VV				
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- 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	4 245		4 245						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	1 920 742		184 205		1 077 026			659 511	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 545		1 545						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 121 350		1 121 350						
Personnel et comptes rattachés		8C	203 609		203 609						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	946 784		688 718		258 066				
Etat et autres	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	2 395		2 395						
collectivités publiques	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	38 775		38 775						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	390		390						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	208 914		208 914						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	4 448 750	VZ	2 454 147		1 335 092			659 511	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	111 838	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							





## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 987 677.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 940 258.18 Euros et dégageant un déficit de 252 406.03- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

### - 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 et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels : permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, continuité de l'exploitation.

Dans un secteur fortement fragilisé par les conséquences économiques issues de la crise sanitaire, au redémarrage lent, dont les difficultés se sont accrues du fait de la hausse du prix de l'énergie et des matières, le principe de continuité de l'exploitation continue à gouverner l'établissement des comptes annuels de l'exercice écoulé.

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.

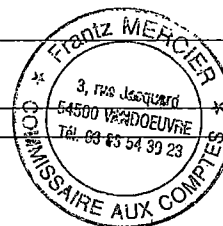
#### Permanence des méthodes

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 -

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022



**Etat des immobilisations**

Cf Dossier Fiscal

**Etat des amortissements**

Cf Dossier Fiscal

**Etat des provisions**

Cf Dossier Fiscal

**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 :

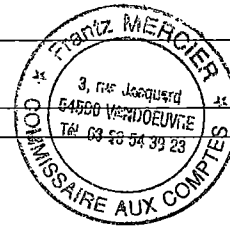
	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels et brevets taux amort. 10 et 20 %	327 579	20.00
Logiciels et brevets		50.00
Logiciels et brevets	94 446	100.00
Logiciels et brevets taux amort. 33.33 et 25%	254 948	33.33

**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 01/01/2022 au 31/12/2022



### 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		

### 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.

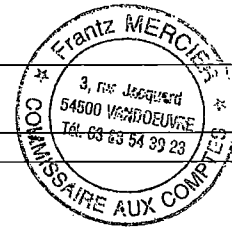
### Dépréciation des créances

(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.



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Produits à recevoir

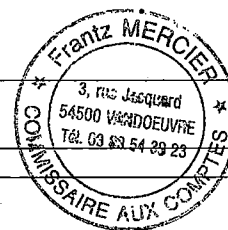
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 832
Autres créances	91 254
Total	95 086

### Détail des produits à recevoir

	Montant
IJSS	868
INDEMNITE ASSURANCE	45 952
SUBVENTIONS	43 584
FACTURES A ETABLIR	3 832
AVOIR A RECEVOIR	850
Total	95 086

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 630
Dettes fiscales et sociales	374 824
Autres dettes	3 000
Total	412 244



**ANNEXE**

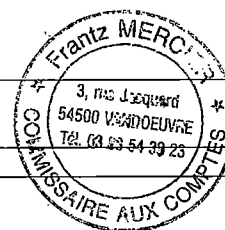
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Détail des charges à payer**

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	1 545
HONORAIRES A PAYER	20 216
FNP ENTRETIEN	619
FNP ELEC GAZ	7 665
FNP LA POSTE	129
AVOIR A ETABLIR	3 000
PROVISION POUR CONGES A PAYER	202 313
CHARGES SOC SUR CP A PAYER	78 230
CH A PAYER CE	76 420
CVAE	9 751
TAXE APRENTISSAGE	1 768
TVS	4 622
COREM	1 721
FRAIS BANCAIRES	4 245
Total	412 244

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	41 358
Charges financières	17 769
Total	59 127



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LEASING	4 503		
LOYERS	35 097		
DOCUMENTATION	1 759		
ENTRETIEN	17 768		
Total	59 127		

### - 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	4 146 326
PRODUCTION VENDUE DE BIENS A L'EXPORT	1 793 382
VENTES DE PRODUITS RESIDUELS	21 247
Total	5 960 955

#### Effectif moyen

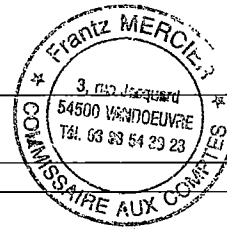
(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	12
Employés	12
Ouvriers	24
Total	48

#### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9.400 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 9.400
- 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 :



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		330 000
Nantissement de matériel en garantie de 2 emprunts	330 000	
Total (1)		330 000

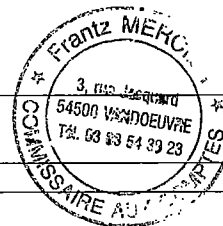
Engagements reçus

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

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal. Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 338 840	37 158	1 375 998
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			709 415	6 556	715 972
- dotations de l'exercice			159 525	3 278	162 803
Total			868 940	9 835	878 775
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			848 987	36 842	885 829
- exercice			182 846	620	183 466
Total			1 031 833	37 462	1 069 295
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			159 658		159 658
- entre 1 et 5 ans			218 890		218 890
Total			378 548		378 548
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 01/01/2022 au 31/12/2022

### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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	19 477
55 à 59 ans	6 à 10 ans	74 601
45 à 54 ans	11 à 20 ans	146 249
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 153
moins de 35 ans	plus de 30 ans	546
<b>Engagement total</b>		<b>243 026</b>

#### Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 64 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation 3,75 %

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
<b>Produits exceptionnels</b>		
- CESSION ELEMENTS D'ACTIFS	93 100	77500000
- QP SUB RAMENEES AU RESULTAT	41 044	77700000
- SOLDE HSBC 2015	8 148	77200000
- ABANDON CC HELGE	149 500	77180000
<b>Total</b>	<b>291 792</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
- PENALITES ET AMENDES	17 306	67120000
- ECART VERSEMENT SALAIRES	147	67180000
- ARTICLE 700	1 500	67180000
- INDEMNITE LICENCIEMENT	27 561	67180000
- SOLDE SALAIRE	8	67200000
<b>Total</b>	<b>46 522</b>	



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ASSURANCE	77 064
AVANTAGE EN NATURES	17 287
Total	94 351

### Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

### Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Le 05/06/2023  
SARL HELGE Président

**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**

**DÉCISION DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 30 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 252.406,03 euros de la manière suivante :

**ORIGINE :**

**Report à nouveau antérieur débiteur : - 3.394.373,00 euros**  
**Perte de l'exercice : - 252.406,03 euros**

**AFFECTATION :**

**Au Report à nouveau, soit : -252.406,03 euros**  
Suite à cette affectation, le compte REPORT A NOUVEAU présente un solde débiteur de 3.646.779,03 euros.

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme,**  
**La Présidente**

