

**CESAM**

2 TER, RUE DES CHANTIERS

75005 PARIS

***ANNEXES***

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

**ANNEXE**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en EUROS

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 985 474,02 E.

Le résultat net comptable est une perte de 496 707,13 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE****2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

La société n'a pas bénéficié du CICE au cours de l'exercice 2019.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 851 971 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	252			252
Immobilisations corporelles	228 238			228 238
Immobilisations financières	1 602 559	20 922		1 623 482
TOTAL	1 831 049	20 922		1 851 971

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 226 632 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	115 059	22 823		137 882
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		88 750		88 750
TOTAL	115 059	111 573		226 632

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Marques déposées	252	0	252	Non amortiss.
Inst.gene.agenct amenagt.div	228 238	137 882	90 355	10 ans
TOTAL	228 490	137 882	90 607	

## 3.2 - Etat des créances = 818 500 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	45 959		45 959
Actif circulant & charges d'avance	772 541	360 135	412 406
TOTAL	818 500	360 135	458 365

## 3.3 - Provisions pour dépréciation = 412 406 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		412 406			412 406
Comptes financiers					
Total		412 406			412 406

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 768 764 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	768 764
Disponibilités	
TOTAL	768 764

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 495 452 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1415576	0,35	495 452
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1415576	0,35	495 452

## 4.2 - Etat des dettes = 783 383 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 811	2 811		
Dettes financières diverses	688 185	688 185		
Fournisseurs	14 391	14 391		
Dettes fiscales & sociales	77 996	77 996		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	783 383	783 383		

## 4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 646 785 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	637 185
Fournisseurs	9 600
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	646 785

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 270 500 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	270 500	100,00 %
TOTAL	270 500	100,00 %

**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes**

	<b>Montant</b>
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 080
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	4 080



**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 768 764 E**

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	768 764
Ctp c/c( 45581000 )	120 358
Option part ctp( 45581100 )	20 000
Arthaud c/c( 45585300 )	628 406
TOTAL	768 764

**8.2 - Charges à payer = 646 785 E**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	637 185
Rde c/c( 45584000 )	637 185
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	9 600
Fournisseurs ffnp( 40810000 )	9 600
TOTAL	646 785

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois
<b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>					
a ) <i>Capital social</i>	495 452	495 452	495 452	495 452	495 452
b ) <i>Nombre d'actions émises</i>	1 415 576	1 415 576	1 415 576	1 415 576	1 415 576
c ) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>					
a ) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	270 500	237 600	281 400	266 660	307 014
b ) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements &amp; provisions</i>	-385 133	23 559	48 657	9 368	89 022
c ) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>	-385 133	23 559	48 657	9 368	89 022
e ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>	-496 707	890	25 988	4 451	49 905
f ) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g ) <i>Participation des salariés</i>					
<b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>					
a ) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements &amp; provisions</i>	-0	0	0	0	0
b ) <i>Bénéfice après impôt, amortissements &amp; provisions</i>	-0		0		0
c ) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<b><u>IV - Personnel :</u></b>					
a ) <i>Nombre de salariés</i>					
b ) <i>Montant de la masse salariale</i>					
c ) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>					

**Observations complémentaires**

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en EUROS

## TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
<b>A - Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; particip.</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
RUE DES ECOLES	4 106 456	548 802	61	1 457 811	457 811			2 922 061	-896 278	
ARTHAUD	100 000	-584 948	80	88 750		628 406	300 000	4 743 501	123 704	
BIBLIOTECA	10 000		60	6 000	6 000					
VILLAGEMEDIAS	10 000		50	5 000	5 000					
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B - Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; partic.</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises	156 865	117 836	3	19 962	19 962			223 800	735	
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires