

GROUPE CESAM

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	71 000,00	15 933,33	55 066,67	0,76	71 000,00	0,91
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	577 117,80	377 834,79	199 283,01	2,75	201 900,33	2,58
Fonds commercial	210 541,00	9 490,00	201 051,00	2,78	210 540,00	2,69
Autres immobilisations incorporelles	1 780 850,31	1 780 850,31				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	399 143,64	260 973,31	138 170,33	1,91	173 069,09	2,21
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	954 722,60	579 783,60	374 939,00	5,18	590 201,60	7,53
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	36 224,64		36 224,64	0,50	16 263,00	0,21
Prêts	7 255,91		7 255,91	0,10	7 255,91	0,09
Autres immobilisations financières	54 189,71		54 189,71	0,75	53 102,92	0,68
TOTAL (I)	4 091 045,61	3 024 865,34	1 066 180,27	14,72	1 323 332,85	16,89
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	1 870 260,22	1 049 992,90	820 267,32	11,33	846 599,64	10,81
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 241 037,44	143 392,03	1 097 645,41	15,16	1 247 507,40	15,92
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	47 812,81		47 812,81	0,66	47 812,81	0,61
. Personnel					5 040,00	0,06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	708 086,96		708 086,96	9,78	948 681,54	12,11
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	349 525,63		349 525,63	4,83	361 530,93	4,61
. Autres	1 116 922,28	475 274,89	641 647,39	8,86	957 025,30	12,22
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	31 124,36	29 090,51	2 033,85	0,03	2 033,85	0,03
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 207 940,36		2 207 940,36	30,49	1 985 931,10	25,35
Charges constatées d'avance	299 476,82		299 476,82	4,14	108 390,08	1,38
TOTAL (II)	7 872 186,88	1 697 750,33	6 174 436,55	85,28	6 510 552,65	83,11
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 963 232,49	4 722 615,67	7 240 616,82	100,00	7 833 885,50	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 495 451,59)	495 451,59	6,84	495 451,59	6,32
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	680 162,87	9,39	680 162,87	8,68
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	49 545,16	0,68	49 545,16	0,63
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	26 000,00	0,36	26 000,00	0,33
Report à nouveau	2 096 213,22	28,95	1 782 161,57	22,75
Résultat de l'exercice	-389 911,64	-5,38	314 053,11	4,01
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 957 461,20	40,85	3 347 374,30	42,73
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	923 101,24	12,75	964 762,27	12,32
Provisions pour charges	730 826,64	10,09	905 841,92	11,56
TOTAL (III)	1 653 927,88	22,84	1 870 604,19	23,88
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	5 995,08	0,08	23 801,30	0,30
. Découverts, concours bancaires			119,82	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	33 195,55	0,46	69 114,25	0,88
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 581 096,68	21,84	1 384 696,74	17,68
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	156 002,76	2,15	149 566,63	1,91
. Organismes sociaux	112 702,87	1,56	117 066,45	1,49
. Etat, impôts sur les bénéfices			55 796,64	0,71
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	273 714,09	3,78	334 280,20	4,27
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	79 895,27	1,10	76 143,51	0,97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	331 251,28	4,57	337 166,99	4,30
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	55 374,16	0,76	68 154,48	0,87
TOTAL (IV)	2 629 227,74	36,31	2 615 907,01	33,39
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	7 240 616,82	100,00	7 833 885,50	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	227,26		227,26	0,01			227	N/S
Production vendue biens	3 667 222,33		3 667 222,33	89,35	3 610 158,68	88,49	57 064	1,58
Production vendue services	436 917,22		436 917,22	10,65	469 745,46	11,51	-32 828	-6,98
Chiffres d'Affaires Nets	4 104 366,81		4 104 366,81	100,00	4 079 904,14	100,00	24 462	0,60

Production stockée			-174 161,27	-4,23	203 130,49	4,98	-377 291	-185,73
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 666,66	0,04			1 666	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 772 823,97	43,19	1 657 044,11	40,61	115 779	6,99
Autres produits			214 810,05	5,23	144 676,43	3,55	70 134	48,48
Total des produits d'exploitation (I)			5 919 506,22	144,22	6 084 755,17	149,14	-165 249	-2,71
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			220,65	0,01			220	N/S
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 902,49	0,24			9 902	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			2 447 608,14	59,63	2 536 414,00	62,17	-88 806	-3,49
Impôts, taxes et versements assimilés			22 342,17	0,54	17 407,03	0,43	4 935	28,35
Salaires et traitements			753 173,89	18,35	726 458,12	17,81	26 715	3,68
Charges sociales			272 769,28	6,65	284 862,46	6,98	-12 093	-4,24
Dotations aux amortissements sur immobilisations			64 145,42	1,56	43 035,73	1,05	21 110	49,05
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 078 784,49	26,28	1 202 400,28	29,47	-123 616	-10,27
Dotations aux provisions pour risques et charges			534 921,75	13,03	567 115,38	13,90	-32 194	-5,67
Autres charges			411 996,06	10,04	360 367,24	8,83	51 629	14,33
Total des charges d'exploitation (II)			5 595 864,34	136,34	5 738 060,24	140,64	-142 196	-2,47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			323 641,88	7,89	346 694,93	8,50	-23 053	-6,64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					88 575,00	2,17	-88 575	-100,00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					18 134,60	0,44	-18 134	-100,00
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			18 658,46	0,45	14 076,12	0,35	4 582	32,55
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			728,98	0,02	6 411,38	0,16	-5 683	-88,63
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			19 387,44	0,47	20 487,50	0,50	-1 100	-5,36
Dotations financières aux amortissements et provisions			171 250,00	4,17			171 250	N/S
Intérêts et charges assimilés			3 293,70	0,08	1 729,71	0,04	1 564	90,46
Différences négatives de change			69,85	0,00			69	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			174 613,55	4,25	1 729,71	0,04	172 884	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-155 226,11	-3,77	18 757,79	0,46	-173 983	-927,55
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			168 415,77	4,10	435 893,12	10,68	-267 478	-61,35

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	17 800,00	0,43			17 800	N/S			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 770,00	0,36			14 770	N/S			
Reprises sur provisions et transferts de charges				6 200,00	0,15	-6 200	-100,00		
Total des produits exceptionnels (VII)	32 570,00	0,79		6 200,00	0,15	26 370	425,32		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	412 405,76	10,05		31 254,36	0,77	381 151	N/S		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16 335,00	0,40				16 335	N/S		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	162 156,65	3,95		113 100,65	2,77	49 056	43,37		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	590 897,41	14,40		144 355,01	3,54	446 542	309,34		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-558 327,41	-13,59		-138 155,01	-3,38	-420 172	-304,12		
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)				-16 315,00	-0,39	16 315	-100,00		
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 971 463,66	145,49		6 200 017,67	151,96	-228 554	-3,68		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 361 375,30	154,99		5 885 964,56	144,27	475 411	8,08		
RÉSULTAT NET	-389 911,64	-9,49		314 053,11	7,70	-703 964	-224,14		
	<i>Perte</i>			<i>Bénéfice</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									