

CESAM

2 TER, RUE DES CHANTIERS

75005 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 400 803,84 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 889,65 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.

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.

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 = 1 831 049 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	252			252
Immobilisations corporelles	228 238			228 238
Immobilisations financières	1 597 432	5 587	460	1 602 559
TOTAL	1 825 922	5 587	460	1 831 049

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 115 059 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	92 389	22 670		115 059
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	92 389	22 670		115 059

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	115 059	113 179	10 ans
TOTAL	228 490	115 059	113 431	

3.2 - Etat des créances = 729 811 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	44 998		44 998
Actif circulant & charges d'avance	684 812	684 812	
TOTAL	729 811	684 812	44 998

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 643 328 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	643 328
Disponibilités	
TOTAL	643 328

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Aux comptes annuels présentée en Euros

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 = 702 005 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 920	3 920		
Dettes financières diverses	594 478	594 478		
Fournisseurs	15 554	15 554		
Dettes fiscales & sociales	88 054	88 054		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	702 005	702 005		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 522 469 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	514 369
Fournisseurs	8 100
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	522 469

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 237 600 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	237 600	100,00 %
TOTAL	237 600	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

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	3 990
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	3 990

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 = 643 328 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	643 328
Ctp c/c(45581000)	118 794
Option part ctp(45581100)	20 000
Arthaud c/c(45585300)	504 533
TOTAL	643 328

8.2 - Charges à payer = 522 469 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	514 369
Rde c/c(45584000)	513 794
Cir c/c(45585000)	575
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	8 100
Fournisseurs ffnp(40810000)	8 100
TOTAL	522 469

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
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>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	237 600	281 400	266 660	307 014	310 580
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	23 559	48 657	9 368	89 022	133 493
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	23 559	48 657	9 368	89 022	133 493
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	890	25 988	4 451	49 905	111 476
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	0	0	0	0	0
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>		0		0	0
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
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 01/01/2018 au 31/12/2018

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.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
RUE DES ECOLES	4 106 456	518 855	61	1 457 811	1 457 811			3 023 200	29 947	
ARTHAUD	100 000	-576 654	80	88 750	88 750	504 533		4 687 805	-8 294	
BIBLIOTECA	10 000	118 917	60	6 000	6 000			374 044	3 576	
VILLAGEMEDIAS	10 000		50	5 000	5 000					
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires