

GROUPE CESAM

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement	71 000,00		71 000,00	0,91		
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	591 531,79	389 631,46	201 900,33	2,58	192 705,00	2,54
Fonds commercial	210 540,00		210 540,00	2,69	900,00	0,01
Autres immobilisations incorporelles	1 707 746,26	1 707 746,26				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	425 138,00	252 068,91	173 069,09	2,21	214 618,15	2,82
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	909 682,60	319 481,00	590 201,60	7,53	585 201,60	7,70
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	16 263,00		16 263,00	0,21	16 263,00	0,21
Prêts	7 255,91		7 255,91	0,09	7 255,91	0,10
Autres immobilisations financières	53 102,92		53 102,92	0,68	52 864,12	0,70
TOTAL (I)	3 992 260,48	2 668 927,63	1 323 332,85	16,89	1 069 807,78	14,08
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	2 044 421,49	1 197 821,85	846 599,64	10,81	700 077,00	9,21
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 362 757,84	115 250,44	1 247 507,40	15,92	1 734 118,23	22,82
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	47 812,81		47 812,81	0,61	47 812,81	0,63
. Personnel	5 040,00		5 040,00	0,06	5 080,00	0,07
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	948 681,54		948 681,54	12,11	943 448,54	12,41
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	361 530,93		361 530,93	4,61	273 645,31	3,60
. Autres	1 019 894,43	62 869,13	957 025,30	12,22	448 505,32	5,90
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 de trésorerie						
Disponibilités	1 985 931,10		1 985 931,10	25,35	2 249 791,31	29,60
Charges constatées d'avance	108 390,08		108 390,08	1,38	126 162,59	1,66
TOTAL (II)	7 915 584,58	1 405 031,93	6 510 552,65	83,11	6 530 674,96	85,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	11 907 845,06	4 073 959,56	7 833 885,50	100,00	7 600 482,74	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 495 451,59)	495 451,59	6,32	495 451,59	6,52
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	680 162,87	8,68	680 162,87	8,95
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	49 545,16	0,63	49 545,16	0,65
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	26 000,00	0,33		
Report à nouveau	1 782 161,57	22,75	1 624 155,22	21,37
Résultat de l'exercice	314 053,11	4,01	184 006,39	2,42
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 347 374,30	42,73	3 033 321,23	39,91
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	964 762,27	12,32	855 597,82	11,26
Provisions pour charges	905 841,92	11,56	953 735,30	12,55
TOTAL (III)	1 870 604,19	23,88	1 809 333,12	23,81
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	23 801,30	0,30	52 734,77	0,69
. Découverts, concours bancaires	119,82	0,00	18,18	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	69 114,25	0,88	392 379,83	5,16
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 384 696,74	17,68	1 556 846,50	20,48
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	149 566,63	1,91	140 557,63	1,85
. Organismes sociaux	117 066,45	1,49	168 688,87	2,22
. Etat, impôts sur les bénéfices	55 796,64	0,71		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	334 280,20	4,27	323 501,99	4,26
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	76 143,51	0,97	76 404,51	1,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	337 166,99	4,30	46 696,11	0,61
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance	68 154,48	0,87		
TOTAL (IV)	2 615 907,01	33,39	2 757 828,39	36,28
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	7 833 885,50	100,00	7 600 482,74	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	3 610 158,68		3 610 158,68	88,49	3 624 498,14	84,94	-14 340	-0,39
Production vendue services	469 745,46		469 745,46	11,51	642 663,33	15,06	-172 918	-26,90
Chiffres d'Affaires Nets	4 079 904,14		4 079 904,14	100,00	4 267 161,47	100,00	-187 257	-4,38

Production stockée			203 130,49	4,98	92 195,00	2,16	110 935	120,33
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation					1 446,00	0,03	-1 446	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 657 044,11	40,61	1 621 843,66	38,01	35 201	2,17
Autres produits			144 676,43	3,55	324 388,60	7,60	-179 712	-55,39
Total des produits d'exploitation (I)			6 084 755,17	149,14	6 307 034,73	147,80	-222 279	-3,51
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					113 272,02	2,65	-113 272	-100,00
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			2 536 414,00	62,17	2 297 862,72	53,85	238 552	10,38
Impôts, taxes et versements assimilés			17 407,03	0,43	24 744,74	0,58	-7 337	-29,64
Salaires et traitements			726 458,12	17,81	817 804,55	19,17	-91 346	-11,16
Charges sociales			284 862,46	6,98	323 598,55	7,58	-38 736	-11,96
Dotations aux amortissements sur immobilisations			43 035,73	1,05	78 572,64	1,84	-35 537	-45,22
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 202 400,28	29,47	1 261 045,00	29,55	-58 645	-4,64
Dotations aux provisions pour risques et charges			567 115,38	13,90	508 079,06	11,91	59 036	11,62
Autres charges			360 367,24	8,83	561 675,52	13,16	-201 308	-35,83
Total des charges d'exploitation (II)			5 738 060,24	140,64	5 986 654,80	140,30	-248 594	-4,14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			346 694,93	8,50	320 379,93	7,51	26 315	8,21
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			88 575,00	2,17	45 820,06	1,07	42 755	93,31
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			18 134,60	0,44			18 134	N/S
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			14 076,12	0,35	14 918,77	0,35	-842	-5,63
Reprises sur provisions et transferts de charges					26 000,00	0,61	-26 000	-100,00
Différences positives de change			6 411,38	0,16	1 742,84	0,04	4 669	268,03
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			20 487,50	0,50	42 661,61	1,00	-22 174	-51,97
Dotations financières aux amortissements et provisions					28 578,00	0,67	-28 578	-100,00
Intérêts et charges assimilés			1 729,71	0,04	4 350,02	0,10	-2 621	-60,24
Différences négatives de change					17 166,27	0,40	-17 166	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			1 729,71	0,04	50 094,29	1,17	-48 365	-96,54
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			18 757,79	0,46	-7 432,68	-0,16	26 189	352,38
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			435 893,12	10,68	358 767,31	8,41	77 126	21,50

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				151 774,73	3,56	-151 774	-100,00		
Produits exceptionnels sur opérations en capital				24 717,07	0,58	-24 717	-100,00		
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 200,00	0,15		55 584,35	1,30	-49 384	-88,84		
Total des produits exceptionnels (VII)	6 200,00	0,15		232 076,15	5,44	-225 876	-97,32		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 254,36	0,77		3 651,75	0,09	27 603	756,04		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				50 225,00	1,18	-50 225	-100,00		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	113 100,65	2,77		352 960,32	8,27	-239 860	-67,95		
Total des charges exceptionnelles (VIII)	144 355,01	3,54		406 837,07	9,53	-262 482	-64,51		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-138 155,01	-3,38		-174 760,92	-4,09	36 605	20,95		
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)	-16 315,00	-0,39				-16 315	N/S		
Total des Produits (I+III+V+VII)	6 200 017,67	151,96		6 627 592,55	155,32	-427 575	-6,44		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 885 964,56	144,27		6 443 586,16	151,00	-557 622	-8,64		
RÉSULTAT NET	314 053,11	7,70		184 006,39	4,31	130 047	70,68		
	<i>Bénéfice</i>			<i>Bénéfice</i>					
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									