

CESAM

12 RUE DE LA MONTAGNE SAINTE GENEVIEVE

75005 PARIS

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 554 844,52 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 161 249,42 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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers 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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 = 1 479 296 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	471 611	1 121 025	113 340	1 479 296
TOTAL	471 611	1 121 025	113 340	1 479 296

3.2 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 299 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 299
Disponibilités	
TOTAL	1 299

3.3 - Charges constatées d'avance = 12 615 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 371 589 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1061682	0,35	371 589
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1061682	0,35	371 589

4.2 - Provisions = 36 072 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	122 676	36 072	122 676		36 072
TOTAL	122 676	36 072	122 676		36 072

4.3 - Etat des dettes = 158 037 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	77 516	77 516		
Dettes fiscales & sociales	80 520	80 520		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	158 037	158 037		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 7 953 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	7 953
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	7 953

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 = 1 299 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	1 299
Avoirs a recevoir(40980000)	1 199
C/c rde(45584000)	100
TOTAL	1 299

8.2 - Charges à payer = 7 953 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	7 953
Fournisseurs ffnp(40810000)	7 953
TOTAL	7 953

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2012 12 mois	31/12/2011 12 mois	31/12/2010 12 mois	31/12/2009 12 mois	31/12/2008 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	371 589	371 589	371 589	247 726	247 726
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	1 061 682	1 061 682	1 061 682	707 788	707 788
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>				5 082	9 439
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	1 074 645	11 621	-24 991	-17 371	-110 751
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>					
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	1 074 645	11 621	-24 991	-17 371	-110 751
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	1 161 249	11 621	-15 094	-17 371	-151 854
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>	1	0	-0	-0	-0
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	1	0	-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 01/01/2012 au 31/12/2012

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	3 609 204	61	1 457 811	1 457 811			3 360 626	177 907	
<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