

**GROUPE CESAM**

***BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT***

Présenté en Euros

Période du 01/01/2014 au 31/12/2014

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	400 407,50	27 091,64	373 315,86	5,64	376 237,73	5,92
Fonds commercial	900,00		900,00	0,01	900,00	0,01
Autres immobilisations incorporelles	2 466 521,37	2 466 521,37				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	322 835,00	92 709,09	230 125,91	3,47	251 139,36	3,95
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	408 110,00	218 189,00	189 921,00	2,87	120 389,00	1,89
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	7 255,91		7 255,91	0,11	7 255,91	0,11
Autres immobilisations financières	47 043,05		47 043,05	0,71	47 683,68	0,75
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 653 072,83</b>	<b>2 804 511,10</b>	<b>848 561,73</b>	12,81	<b>803 605,68</b>	12,64
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	1 639 792,00	1 104 998,00	534 794,00	8,07	575 183,00	9,05
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 583 150,95	121 710,18	1 461 440,77	22,06	1 617 180,97	25,44
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	5 629,89		5 629,89	0,08	14 272,92	0,22
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	667 148,91		667 148,91	10,07	710 687,78	11,18
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	433 560,97		433 560,97	6,54	465 950,64	7,33
. Autres	441 251,36		441 251,36	6,66	121 852,46	1,92
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	31 124,36	29 090,51	2 033,85	0,03	1 370,25	0,02
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 091 650,01		2 091 650,01	31,57	1 925 447,08	30,29
Charges constatées d'avance	138 539,86		138 539,86	2,09	120 349,38	1,89
<b>TOTAL (II)</b>	<b>7 031 848,31</b>	<b>1 255 798,69</b>	<b>5 776 049,62</b>	87,19	<b>5 552 294,48</b>	87,36
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>10 684 921,14</b>	<b>4 060 309,79</b>	<b>6 624 611,35</b>	100,00	<b>6 355 900,16</b>	100,00

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : 495 451,59 )	<b>495 451,59</b>	7,48	<b>371 588,70</b>	5,85
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	680 162,87	10,27	680 162,87	10,70
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	49 545,16	0,75	37 159,00	0,58
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	1 433 354,25	21,64	909 549,94	14,31
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>393 391,15</b>	5,94	<b>536 190,47</b>	8,44
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 051 905,02</b>	46,07	<b>2 534 650,98</b>	39,88
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	557 534,53	8,42	554 135,00	8,72
Provisions pour charges	690 436,91	10,42	739 703,18	11,64
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 247 971,44</b>	18,84	<b>1 293 838,18</b>	20,36
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	119 206,99	1,80	184 122,52	2,90
. Découverts, concours bancaires			368,25	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	72 177,21	1,09	2 217,52	0,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 041 070,82	15,72	1 101 166,72	17,33
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	75 585,27	1,14	134 272,59	2,11
. Organismes sociaux	191 207,95	2,89	205 901,16	3,24
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	479 022,06	7,23	454 781,33	7,16
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	81 120,23	1,22	90 528,23	1,42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	43 025,17	0,65	130 051,91	2,05
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	222 319,19	3,36	224 000,77	3,52
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>2 324 734,89</b>	35,09	<b>2 527 411,00</b>	39,76
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>6 624 611,35</b>	100,00	<b>6 355 900,16</b>	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2014 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2013 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	3 007 839,95		3 007 839,95	78,87	3 262 056,21	77,16	-254 217	-7,78
Production vendue services	805 780,15		805 780,15	21,13	965 774,03	22,84	-159 994	-16,56
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>3 813 620,10</b>		<b>3 813 620,10</b>	100,00	<b>4 227 830,24</b>	100,00	<b>-414 210</b>	<b>-9,79</b>

Production stockée			-142 671,00	-3,73	-265 329,00	-6,27	122 658	46,23
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 551,32	0,04			1 551	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 681 282,30	44,09	2 065 689,56	48,86	-384 407	-18,60
Autres produits			409 188,53	10,73	162 922,64	3,85	246 266	151,16
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>5 762 971,25</b>	151,12	<b>6 191 113,44</b>	146,44	<b>-428 142</b>	<b>-6,91</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			17 474,37	0,46	-14 576,30	-0,33	32 050	219,88
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			23 770,00	0,62			23 770	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			2 094 101,65	54,91	2 241 457,32	53,02	-147 356	-6,56
Impôts, taxes et versements assimilés			50 544,48	1,33	30 588,39	0,72	19 956	65,24
Salaires et traitements			815 014,56	21,37	844 256,00	19,97	-29 242	-3,45
Charges sociales			353 114,23	9,26	365 270,85	8,64	-12 156	-3,32
Dotations aux amortissements sur immobilisations			37 973,73	1,00	10 657,62	0,25	27 316	256,32
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 104 998,00	28,98	1 207 705,83	28,57	-102 707	-8,49
Dotations aux provisions pour risques et charges			500 759,53	13,13	562 675,27	13,31	-61 916	-10,99
Autres charges			430 544,29	11,29	389 767,50	9,22	40 777	10,46
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>5 428 294,84</b>	142,34	<b>5 637 802,48</b>	133,35	<b>-209 508</b>	<b>-3,71</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>334 676,41</b>	8,78	<b>553 310,96</b>	13,09	<b>-218 634</b>	<b>-39,50</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			85 176,49	2,23	167 091,00	3,95	-81 915	-49,01
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			28 697,00	0,75			28 697	N/S
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			18 148,64	0,48	20 689,00	0,49	-2 541	-12,27
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			9 926,51	0,26	2 095,19	0,05	7 831	373,79
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>28 075,15</b>	0,74	<b>22 784,19</b>	0,54	<b>5 291</b>	<b>23,22</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions			16 598,00	0,44	201 591,00	4,77	-184 993	-91,76
Intérêts et charges assimilés			5 930,58	0,16	1 876,11	0,04	4 054	216,10
Différences négatives de change			149,72	0,00	4 561,57	0,11	-4 412	-96,72
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>22 678,30</b>	0,59	<b>208 028,68</b>	4,92	<b>-185 350</b>	<b>-89,09</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>5 396,85</b>	0,14	<b>-185 244,49</b>	-4,37	<b>190 640</b>	<b>102,91</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>396 552,75</b>	10,40	<b>535 157,47</b>	12,66	<b>-138 605</b>	<b>-25,89</b>

