

CECAAM

6 RUE GRIZOT

30000 NIMES

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Compte de résultat*

CBP Audit & Associés SAS

2 boulevard de Gabès

13008 MARSEILLE

04 91 85 80 10 53

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés							
	Autres créances							
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	133 508		133 508	125 436	8 072	6.43		
Charges constatées d'avance (3)								
	Total III	133 508		133 508	125 436	8 072	6.43	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	133 508		133 508	125 436	8 072	6.43	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	125 436		95 080		30 356	31.93
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	8 072		30 356		22 284	73.41
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	133 508		125 436		8 072	6.43
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV						
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	133 508		125 436		8 072	6.43

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	CA	31/12/2020 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
Marge brute globale	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
- Autres achats + charges externes	39 496	81.04	26 735	46.49	12 761	47.73
Valeur ajoutée	9 242	18.96	30 774	53.51	21 532	69.97
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	9 242	18.96	30 774	53.51	21 532	69.97
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante	1 184	2.43	418	0.73	766	182.97
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	8 058	16.53	30 356	52.78	22 298	73.46
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	14	0.03			14	
- Charges financières						
Résultat courant	8 072	16.56	30 356	52.78	22 284	73.41
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	8 072	16.56	30 356	52.78	22 284	73.41

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	48 738		48 738	57 509		8 771	15.25
Chiffre d'affaires NET	48 738		48 738	57 509		8 771	15.25
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			48 738	57 509		8 771	15.25
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			39 496	26 735		12 761	47.73
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 184	418		766	182.97
Total des Charges d'exploitation (II)			40 680	27 153		13 527	49.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 058	30 356		22 298	73.46
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			14		14	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		14			14	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		14			14	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		8 072	30 356		22 284	73.41
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		48 752	57 509		8 757	15.23
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		40 680	27 153		13 527	49.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		8 072	30 356		22 284	73.41

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total II				
DISPONIBILITES	133 508	125 436	8 072	6.43
51200000 BANQUE POPULAIRE MEDITERRANEE	119 643	106 551	13 092	12.29
51200100 Banque internet AssoConnect		5 187	5 187	100.00
51210000 Banque Livret A	13 712	13 698	14	0.10
51700100 Compte en ligne CECAAM	153		153	
Total III	133 508	125 436	8 072	6.43
TOTAL GENERAL	133 508	125 436	8 072	6.43

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	125 436		95 080		30 356	31.93
10600000 Réserves	125 436		95 080		30 356	31.93
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	8 072		30 356		22 284	73.41
Total I	133 508		125 436		8 072	6.43
Total IV						
TOTAL GENERAL	133 508		125 436		8 072	6.43

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
PRODUCTION VENDUE	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
70600000 Formations	12 445	25.53	57 779	100.47	45 334	78.46
70600001 Adhésions, Cotisations	34 480	70.75			34 480	
70800000 Produits des activités annexe	2 673	5.48			2 673	
70960000 RRR sur prestations services	860	1.76	270	0.47	590	218.52
PRODUCTION DE L'EXERCICE	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
MARGE BRUTE GLOBALE	48 738	100.00	57 509	100.00	8 771	15.25
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	39 496	81.04	26 735	46.49	12 761	47.73
61830000 Abonnement Revue Expert	12 590	25.83	8 552	14.87	4 038	47.22
61850000 Frais de colloques, séminaire	1 400	2.87			1 400	
62220000 Commiss et courtage sur ventes	505	1.04			505	
62280000 Formations			2 553	4.44	2 553	100.00
62560000 Missions	15 851	32.52	5 277	9.18	10 573	200.36
62570000 Réceptions	3 942	8.09	6 296	10.95	2 354	37.40
62780000 Aut frais et comm prestat serv	121	0.25	206	0.36	85	41.11
62810000 Cotisations CNCEJ	5 088	10.44	3 850	6.69	1 238	32.14
VALEUR AJOUTEE	9 242	18.96	30 774	53.51	21 532	69.97
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 242	18.96	30 774	53.51	21 532	69.97
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 184	2.43	418	0.73	766	182.97
65100000 Logiciels AssoConnect, zoom...	1 184	2.43	418	0.73	766	183.38
65800000 Chge diverse gestion courante	0	0.00	1	0.00	1	81.54
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 058	16.53	30 356	52.78	22 298	73.46
PRODUITS FINANCIERS	14	0.03			14	
76800000 Autres produits financiers	14	0.03			14	
RESULTAT COURANT	8 072	16.56	30 356	52.78	22 284	73.41
RESULTAT NET	8 072	16.56	30 356	52.78	22 284	73.41

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	48 738		57 509		8 771	15.25
70600000 Formations	12 445		57 779		45 334	78.46
70600001 Adhésions, Cotisations	34 480				34 480	
70800000 Produits des activités annexe	2 673				2 673	
70960000 RRR sur prestations services	860		270		590	218.52
Chiffre d'affaires NET	48 738		57 509		8 771	15.25
Total des Produits d'exploitation	48 738		57 509		8 771	15.25
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	39 496		26 735		12 761	47.73
61830000 Abonnement Revue Expert	12 590		8 552		4 038	47.22
61850000 Frais de colloques, séminaire	1 400				1 400	
62220000 Commiss et courtage sur ventes	505				505	
62280000 Formations			2 553		2 553	100.00
62560000 Missions	15 851		5 277		10 573	200.36
62570000 Réceptions	3 942		6 296		2 354	37.40
62780000 Aut frais et comm prestat serv	121		206		85	41.11
62810000 Cotisations CNCEJ	5 088		3 850		1 238	32.14
AUTRES CHARGES	1 184		418		766	182.97
65100000 Logiciels AssoConnect,zoom...	1 184		418		766	183.38
65800000 Chge diverse gestion courante	0		1		1	81.54
Total des Charges d'exploitation	40 680		27 153		13 527	49.82
Résultat d'exploitation	8 058		30 356		22 298	73.46
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	14				14	
76800000 Autres produits financiers	14				14	
Total des Produits financiers	14				14	
Résultat financier	14				14	
Résultat courant avant impôts	8 072		30 356		22 284	73.41
Total des produits	48 752		57 509		8 757	15.23
Total des charges	40 680		27 153		13 527	49.82
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	8 072		30 356		22 284	73.41