RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 10113
Numéro SIREN : 347 726 465
Nom ou dénomination : CEDH - CENTRE D'ENSEIGNEMENT ET DE DEVELOPPEMENT DE L'HOMEOPATHIE

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2017 sous le numéro de dépôt 78998

20170789982016

DATE DEPOT : 22/08/2017

N° DE DEPOT : 78998

N° GESTION : 1988B10113

N° SIREN : 347726465

DENOMINATION : CEDH - CENTRE D'ENSEIGNEMENT ET DE DEVELOPPEMENT DE L'HOMEOPATHIE

ADRESSE : 38 rue des Mathurins 75008 Paris

MILLESIME : 2016

.

CEDH
Centre d'Enseignement et de Développement de l'Homéopathie
Société à responsabilité limitée au capital de 508.000 €
Siège social : 38, rue des Mathurins - 75008 Paris
347 726 465 R.C.S. Paris

Greffe du Tribunal de Commerce de Paris
22 AOUT 2017
178998
numéro de dépôt

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

L'associé unique décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 22.818 €, au compte report à nouveau qui serait ainsi porté de 54.562 € à 77.380 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividendes ou d'autres revenus n'est intervenue au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
Par Madame Valérie Poinsot
Pour BOIRON
Associé unique

C.E.D.H.

0038 Rue rue des Mathurins

75008 PARIS

Comptes au 31/12/2016

[redacted]

EXEMPLAIRE CERTIFIE
CONFORME A L'ORIGINAL
A Meaux, le 11/09/2017

CEDH - C.E.D.H.
0038 r. rue des Mathurins
75008 PARIS

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2016

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	351 263	143 012	208 251	92 283
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				77 610
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	100 783	84 944	15 839	9 115
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	155 065	2 805	152 260	155 157
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financiéres	3 787		3 787	3 180
ACTIF IMMOBILISE	**610 898**	**230 761**	**380 137**	**337 345**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premiéres, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	82 696	40 111	42 584	39 714
Avances et acomptes versés sur commandes	164 971		164 971	64 391
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	980 573	4 156	976 417	582 161
Autres créances	20 937		20 937	56 641
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	20		20	500 023
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	6 080		6 080	3 727
ACTIF CIRCULANT	**1 255 277**	**44 267**	**1 211 009**	**1 246 656**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 866 175**	**275 028**	**1 591 147**	**1 584 001**

CEDH - C.E.D.H.
0038 r. rue des Mathurins
75008 PARIS

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2016

Rubriques		31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel	(dont versé : 508 000)	508 000	508 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		800	800
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)	8 427	8 427
Report à nouveau		54 562	64 103
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		22 819	-9 540
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**594 608**	**571 789**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit		1 395	8 236
Emprunts et dettes financiéres divers (dont empr. participatifs	)	280 843	472 049
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			72 866
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes foumisseurs et comptes rattachés		276 509	142 279
Dettes fiscales et sociales		280 369	285 006
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		6 378	9 827
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance		151 048	19 660
DETTES		**996 539**	**1 009 923**
Ecarts de conversion passif			2 289
TOTAL GENERAL		**1 591 147**	**1 584 001**

CEDH - C.E.D.H.
0038 r. rue des Mathurins
75008 PARIS

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2016

Rubriques	France	Exportation	31/12/2016	31/12/2015
Ventes de marchandises	59 383	117 407	176 790	145 891
Production vendue de biens	12 102		12 102	181 010
Production vendue de services	2 312 356	396 163	2 708 519	2 710 343
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 383 841**	**513 570**	**2 897 411**	**3 037 244**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 468
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			95 579	49
Autres produits			11 975	1 403
		PRODUITS D'EXPLOITATION	3 004 965	**3 040 165**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 420	2 931
Variation de stock (marchandises)			-4 324	17 454
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			271	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 627 714	1 603 853
Impôts, taxes et versements assimilés			18 398	18 788
Salaires et traitements			839 191	891 522
Charges sociales			316 905	342 422
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			52 186	8 193
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			44 267	49 680
Dotations aux provisions				
Autres charges			78 365	20 413
		CHARGES D'EXPLOITATION	**2 977 394**	**2 955 254**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**27 571**	**84 911**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			77 573	7 249
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**77 573**	**7 249**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			73 350	77 573
Intérêts et charges assimilées			349	50
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**73 699**	**77 623**
		RESULTAT FINANCIER	**3 874**	**-70 374**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**31 445**	**14 537**

CEDH - C.E.D.H.
0038 r. rue des Mathurins
75008 PARIS

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2016

Rubriques	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 674
Produits exceptionnels sur opérations en capital		868
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**3 542**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 368
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 254
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**2 622**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**920**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	8 627	24 997
TOTAL DES PRODUITS	**3 082 538**	**3 050 956**
TOTAL DES CHARGES	**3 059 720**	**3 060 496**
BENEFICE OU PERTE	**22 819**	**-9 540**

CEDH - C.E.D.H.
0038 r. rue des Mathurins
75008 PARIS

Désignation de la société : SARL C.E.D.H.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 591 147 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 22 819 €.

L'exercice à une durée de 16 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/03/2017 par les dirigeant de l'entreprise.

REGLES GENERALES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Constructions	4 % L	5 % L
Installations techniques, mat.outillage	10 % D	15 % D
Install. générales agencts, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	25 % L
Matériel de bureau et informatique	20 % L	20 % D
Mobilier	10 % L	10 % L

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

STOCKS

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

OPERATIONS EN DEVISES

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.
Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE ET EMPLOI

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 7 499 € a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Il s'agit du CICE 2016.
Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

CIRCONSTANCES QUI EMPECHENT LA COMPARABILITE D'UN EXERCICE A L'AUTRE

L'exercice clôturé au 31/12/2016 s'est déroulé sur 12 mois. Pour rappel, l'exercice précédent était sur 16 mois.