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 21/08/2018 sous le numéro de dépôt 84537

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 21-08-2018

N° DE DEPOT : 084537

N° GESTION : 1988B10113

N° SIREN : 347726465

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

ADRESSE : 60-62 bd Diderot 75012 Paris

MILLESIME : 2017

C.E.D.H.

60 Boulevard DIDEROT

75012 PARIS 12E

Comptes au 31/12/2017

EXEMPLAIRE CERTIFIE
CONFORME A L'ORIGINAL
A Messimy, le 29/06/2018

Anne Demance
Gérante

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résultat ——— 5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif ——— 8
Détail des comptes - Passif ——— 13
Détail des comptes - Charges ——— 20
Détail des comptes - Produits ——— 25

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion ——— 28
Capacité d'autofinancement ——— 29

Annexes

Règles et méthodes comptables ——— 31
Immobilisations ——— 33
Amortissements ——— 34
Provisions et dépréciations ——— 35
Créances et dettes ——— 36
Charges à payer ——— 37
Charges et produits constatés d'avance ——— 38
Produits à recevoir ——— 39
Composition du capital social ——— 40
Engagements de crédit-bail ——— 41
Engagements financiers donnés et reçus ——— 42
Dettes garanties par des sûretés réelles ——— 43



Comptes annuels

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	265 447,63	108 760,75	156 686,88	208 250,61
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	124 922,64	47 927,81	76 994,83	15 839,44
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	155 000,00	10 000,00	145 000,00	152 260,39
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 320,23		24 320,23	3 786,87
ACTIF IMMOBILISE	**569 690,50**	**166 688,56**	**403 001,94**	**380 137,31**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	66 756,72	45 651,26	21 105,46	42 584,37
Avances et acomptes versés sur commandes	115 574,82		115 574,82	164 970,84
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	702 692,10		702 692,10	976 417,30
Autres créances	254 442,35		254 442,35	20 937,09
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	349,00		349,00	19,54
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	11 356,90		11 356,90	6 080,35
ACTIF CIRCULANT	**1 151 171,89**	**45 651,26**	**1 105 520,63**	**1 211 009,49**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 720 862,39**	**212 339,82**	**1 508 522,57**	**1 591 146,80**

Rubriques			31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel	(dont versé :	508 000,00)	508 000,00	508 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			800,00	800,00
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	8 426,65	8 426,65
Report à nouveau			77 380,98	54 562,44
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			28 648,66	22 818,54
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**623 256,29**	**594 607,63**
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 auprès des établissements de crédit			218,41	1 395,07
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		280 842,86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			332 568,83	276 509,15
Dettes fiscales et sociales			378 910,22	280 368,56
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			72 701,57	6 375,92
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			100 867,25	151 047,61
DETTES			**885 266,28**	**996 539,17**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**1 508 522,57**	**1 591 146,80**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2017	31/12/2016
Ventes de marchandises	119 973,66	24 559,85	144 533,51	176 789,55
Production vendue de biens	5 604,54	3 829,00	9 433,54	12 102,48
Production vendue de services	3 069 874,99	721 795,60	3 791 670,59	2 708 519,41
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**3 195 453,19**	**750 184,45**	**3 945 637,64**	**2 897 411,44**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			44 267,31	95 578,84
Autres produits			5 494,25	11 974,80
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 995 399,20**	**3 004 965,08**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			6 007,56	4 420,00
Variation de stock (marchandises)			15 938,96	-4 324,09
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			184,81	270,55
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 140 366,67	1 627 714,28
Impôts, taxes et versements assimilés			27 938,64	18 398,18
Salaires et traitements			1 150 745,05	839 191,14
Charges sociales			467 668,22	316 905,33
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			60 306,35	52 185,93
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			45 651,26	44 267,31
Dotations aux provisions				
Autres charges			32 413,81	78 365,15
CHARGES D'EXPLOITATION			**3 947 221,33**	**2 977 393,78**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**48 177,87**	**27 571,30**
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				77 573,00
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				**77 573,00**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			7 194,92	73 350,39
Intérêts et charges assimilées			33,50	348,64
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**7 228,42**	**73 699,03**
RESULTAT FINANCIER			**-7 228,42**	**3 873,97**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**40 949,45**	**31 445,27**

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	12 300,79	8 626,73
TOTAL DES PRODUITS	**3 995 399,20**	**3 082 538,08**
TOTAL DES CHARGES	**3 966 750,54**	**3 059 719,54**
BENEFICE OU PERTE	**28 648,66**	**22 818,54**

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	"CONCESSION DE MARQUE"	5 828,13	9 296,34	-3 468,21
205100	"LOGICIELS"	259 619,50	341 966,23	-82 346,73
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		**265 447,63**	**351 262,57**	**-85 814,94**
280500	AMORT BREVETS, LICENCES MARQUES	-5 828,13	-9 296,34	3 468,21
280510	"AMORT LOGICIELS"	-102 932,62	-133 715,62	30 783,00
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		**-108 760,75**	**-143 011,96**	**34 251,21**
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		**156 686,88**	**208 250,61**	**-51 563,73**
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		156 686,88	208 250,61	-51 563,73
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	"AMENAGEMENTS DIVERS"	54 746,46		54 746,46
218300	"MATERIEL DE BUREAU"	42 427,28	53 382,26	-10 954,98
218320	"MATERIEL DE FORMATION CONTINU"	5 124,99	27 063,35	-21 938,36
218400	"MOBILIER"	22 623,91	20 337,75	2 286,16
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		**124 922,64**	**100 783,36**	**24 139,28**
281810	"AMORT AGENCEMENT / AM+NAGEMENT DIVERS"	-3 000,19		-3 000,19
281830	"AMORT MATERIEL BUREAU"	-32 189,54	-38 716,90	6 527,36
281832	"AMORT MAT FORMATION CONTINUE"	-441,46	-27 063,32	26 621,86
281840	"AMORTISSEMENT MOBILIER"	-12 296,62	-19 163,70	6 867,08
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		**-47 927,81**	**-84 943,92**	**37 016,11**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		**76 994,83**	**15 839,44**	**61 155,39**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		76 994,83	15 839,44	61 155,39
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261120	"PARTICIPATION ETRANGER"	155 000,00	155 065,47	-65,47
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**155 000,00**	**155 065,47**	**-65,47**
296150	"DEPRECIATION TITRES PARTICIPATION"	-10 000,00	-2 805,08	-7 194,92
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		**-10 000,00**	**-2 805,08**	**-7 194,92**
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**145 000,00**	**152 260,39**	**-7 260,39**
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	D+PÈTS VERS+S, CAUTIONS LOYERS	24 320,23	3 786,87	20 533,36
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		**24 320,23**	**3 786,87**	**20 533,36**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		**24 320,23**	**3 786,87**	**20 533,36**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		169 320,23	156 047,26	13 272,97
STOCKS				
MARCHANDISES				
372000	"EDITIONS LIVRES CD ROM ET LIVRETS"	66 756,72	82 695,68	-15 938,96

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
Total 2050/BT - Marchandises, brut		**66 756,72**	**82 695,68**	**-15 938,96**
397100	"PROV. DEPREC. STOCK LIVRES"	-45 651,26	-40 111,31	-5 539,95
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions		**-45 651,26**	**-40 111,31**	**-5 539,95**
TOTAL MARCHANDISES		**21 105,46**	**42 584,37**	**-21 478,91**
TOTAL STOCKS		**21 105,46**	**42 584,37**	**-21 478,91**
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
409111	"AVANCE/COMMANDE FRS HORS GROUPE FRANCE"	115 574,82	164 970,84	-49 396,02
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		**115 574,82**	**164 970,84**	**-49 396,02**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		**115 574,82**	**164 970,84**	**-49 396,02**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		**115 574,82**	**164 970,84**	**-49 396,02**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411F00047	"Compte crÚÚ durant l'import"	650,00		650,00
411F001729	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F002809	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F005091	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F005184	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F006012	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F006202	"Compte crÚÚ durant l'import"		650,00	-650,00
411F008773	"Compte crÚÚ durant l'import"		150,00	-150,00
411F009293	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F00938	"Compte crÚÚ durant l'import"		650,00	-650,00
411F009827	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F009838	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F0099	"Compte crÚÚ durant l'import"		350,00	-350,00
411F010191	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F010489	"Compte crÚÚ durant l'import"		1 850,00	-1 850,00
411F010492	"Compte crÚÚ durant l'import"		925,00	-925,00
411F010656	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F01069	"Compte crÚÚ durant l'import"		400,00	-400,00
411F011215	"Compte crÚÚ durant l'import"		650,00	-650,00
411F011217	"Compte crÚÚ durant l'import"		925,00	-925,00
411F011354	"Compte crÚÚ pendant transfert"		650,00	-650,00
411F011387	"Compte crÚÚ pendant transfert"		940,00	-940,00
411F023816	"Compte crÚÚ durant l'import"		1 300,00	-1 300,00
411F023993	"BOIRON SA"	11 722,91		11 722,91
411F02401	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F024046	"Compte crÚÚ durant l'import"	61,02	239,00	-177,98
411F024078	"Compte crÚÚ durant l'import"		925,00	-925,00
411F024086	"Compte crÚÚ durant l'import"	1 320,00		1 320,00
411F024103	"Compte crÚÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F024186	"Compte crÚÚ durant l'import"		925,00	-925,00

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
411F024187	"Compte crÙÚ durant l'import"		925,00	-925,00
411F02419	"Compte crÙÚ durant l'import"		925,00	-925,00
411F024207	"Compte crÙÚ durant l'import"		300,00	-300,00
411F024215	"Compte crÙÚ durant l'import"		925,00	-925,00
411F024238	"Compte crÙÚ durant l'import"	650,00		650,00
411F024264	"Compte crÙÚ durant l'import"		925,00	-925,00
411F024271	"Compte crÙÚ durant l'import"		649,99	-649,99
411F024272	"Compte crÙÚ durant l'import"	250,00		250,00
411F024322	"Compte crÙÚ durant l'import"		290,00	-290,00
411F024382	"Compte crÙÚ durant l'import"		325,00	-325,00
411F024385	"Compte crÙÚ durant l'import"		600,00	-600,00
411F024441	"Compte crÙÚ durant l'import"		650,00	-650,00
411F024444	"Compte crÙÚ durant l'import"	3 700,00		3 700,00
411F024467	"Compte crÙÚ durant l'import"		650,00	-650,00
411F024476	"Compte crÙÚ durant l'import"		350,00	-350,00
411F024535	"Compte crÙÚ durant l'import"	335,00		335,00
411F024547	"Compte crÙÚ durant l'import"		339,00	-339,00
411F024638	"Compte crÙÚ durant l'import"	650,00		650,00
411F024729	"Compte crÙÚ durant l'import"	1 850,00		1 850,00
411F024835	"Compte crÙÚ durant l'import"	339,00		339,00
411F024939	"Compte crÙÚ durant l'import"	670,00		670,00
411F025094	"Compte crÙÚ durant l'import"	0,01		0,01
411F025215	"Compte crÙÚ durant l'import"	349,00		349,00
411F025258	"Compte crÙÚ durant l'import"	2 679,98		2 679,98
411F025283	"Compte crÙÚ durant l'import"	349,00		349,00
411F025321	"Compte crÙÚ durant l'import"	349,00		349,00
411F02538	"Compte crÙÚ durant l'import"	335,00		335,00
411F025787	"Compte crÙÚ durant l'import"	335,00		335,00
411VABCH	"A.B.H.C ASBL"	10 946,79	5 880,80	5 065,99
411VAHOU	"AHOU"	4 501,05		4 501,05
411VAMABI	"DR AMABILE"		525,36	-525,36
411VARHC	"ASOCIATA ROMANA DE HOMEOPATIE CLINICA"		6 278,70	-6 278,70
411VBOICAR	"BOIRON CARAIBES"		4 611,25	-4 611,25
411VBOIOCE	"BOIRON OCEAN INDIEN"	1 483,35	12 896,74	-11 413,39
411VBOIPL	"BOIRON POLOGNE"	2 875,97		2 875,97
411VBOIRON	"BOIRON SA AA01061892"	527 891,10	802 775,64	-274 884,54
411VBOISRL	"LABORATOIRES BOIRON S.R.L"		35 849,60	-35 849,60
411VBOITN	"LABORATOIRES BOIRON"		1 236,00	-1 236,00
411VBOTTU	"BOTTU"		467,50	-467,50
411VCDFH	"CDFH"	1 233,60	1 116,00	117,60
411VCEDHES	"CEDH ESPAGNE"	9 810,62	47 396,63	-37 586,01
411VCEDHUS	"C.E.D.H Inc"		3 000,00	-3 000,00
411VDAUDIN	"DAUDIN DISTRIBUTION"	10 771,84	3 363,76	7 408,08
411VDIVERS	"CLIENTS DIVERS"	230,00		230,00
411VFACGUA	"FACULTE DE MEDECINE H.BASTARAUD"		2 975,81	-2 975,81

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
411VFACMER	"UNIVERSITE CLAUDE BERNARD LYON1"		1 545,60	-1 545,60
411VHLA	"HLA"	444,00	3 105,99	-2 661,99
411VMICOM	"MICOM SRL"	72 303,94		72 303,94
411VPTHK	"PTHK"	268,72	5 623,19	-5 354,47
411VSIMILI	"LES EDITIONS SIMILIA"	1 233,60		1 233,60
411VSTH	"STE TUNISIENNE D'HOMEOPATHIE"		4 808,00	-4 808,00
411VTERAPI	"TERAPIA NATURA ALAPITVANY"	8 978,56	539,50	8 439,06
411VUFR	"UFR PHARMACIE GRENOBLE"		2 711,96	-2 711,96
411VUFRPHI	"UFR MEDECINE PHARMACIE"	3 661,91	2 925,36	736,55
411VUNIVR	"UNIVERSITE DE REIMS"		1 545,60	-1 545,60
411VVIGOT	"VIGOT ORGANISATION & GESTION"		1 955,32	-1 955,32
416000	"CLIENTS DOUTEUX"		4 156,00	-4 156,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**683 229,97**	**980 573,30**	**-297 343,33**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**683 229,97**	**980 573,30**	**-297 343,33**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418121	"CLIENTS FACT + +TABLIR HORS GROUPE"	19 462,13		19 462,13
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**19 462,13**		**19 462,13**
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		**19 462,13**		**19 462,13**
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	"PROVISIONS DEPRECIATIONS CLIENTS DOUTEU		-4 156,00	4 156,00
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions			**-4 156,00**	**4 156,00**
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS			**-4 156,00**	**4 156,00**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**702 692,10**	**976 417,30**	**-273 725,20**
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
401APOGEE	"AM TRUST - APOGEE CORPORATION"		775,19	-775,19
401BNPLEAS	"BNP PARIBAS LEASE GROUP"	128,50		128,50
401DHL	"DHL EXPRESS"	513,66		513,66
401EDF	"EDF"	720,07		720,07
401ESCALEO	"ESCALE OCEANIA"		164,80	-164,80
401MERMANS	"MERCURE LE MANS CENTRE"		22,70	-22,70
401NOVDIJO	"NOVOTEL DIJON"		959,65	-959,65
401TRANSIT	"TRANSIT SAT NUI"	171,13		171,13
409801	"FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR"	2 964,50		2 964,50
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**4 497,86**	**1 922,34**	**2 575,52**
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		**4 497,86**	**1 922,34**	**2 575,52**
ETAT ET COLLECTIVITES				
444000	"IMPÈTS SUR LES B+N+FICES"	11 656,20	18 900,95	-7 244,75
445717	"TVA COLLECT+E DOM 2.10%"		23,00	-23,00
445860	"TVA S/ FRS FNP ANP"	5 200,78	90,80	5 109,98
445870	"TVA S/ CLIENTS FAE AAE"	9 997,03		9 997,03
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**26 854,01**	**19 014,75**	**7 839,26**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**26 854,01**	**19 014,75**	**7 839,26**
DEBITEURS DIVERS				
451100	"CCT GROUPE ACTIF"	223 090,48		223 090,48
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**223 090,48**		**223 090,48**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**223 090,48**		**223 090,48**
TOTAL AUTRES CREANCES		254 442,35	20 937,09	233 505,26
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512100	"BNP PARIBAS"	349,00		349,00
531100	"CAISSE EN EUROS"		19,54	-19,54
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		**349,00**	**19,54**	**329,46**
TOTAL DISPONIBILITES		**349,00**	**19,54**	**329,46**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		349,00	19,54	329,46
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	"Charges constatÜes d'avance"	11 356,90	6 080,35	5 276,55
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		**11 356,90**	**6 080,35**	**5 276,55**
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**11 356,90**	**6 080,35**	**5 276,55**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		11 356,90	6 080,35	5 276,55
TOTAL GÉNÉRAL		1 508 522,57	1 591 146,80	-82 624,23

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101000	"CAPITAL"	508 000,00	508 000,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		**508 000,00**	**508 000,00**	
TOTAL CAPITAL		**508 000,00**	**508 000,00**	
RESERVE LEGALE				
106100	"R+SERVE L+GALE"	800,00	800,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		**800,00**	**800,00**	
TOTAL RESERVE LEGALE		**800,00**	**800,00**	
AUTRES RESERVES				
106800	"AUTRES R+SERVES"	8 426,65	8 426,65	
Total 2051/DG - Autres réserves N		**8 426,65**	**8 426,65**	
TOTAL AUTRES RESERVES		**8 426,65**	**8 426,65**	
REPORT A NOUVEAU				
110000	"REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)"	77 380,98	54 562,44	22 818,54
Total 2051/DH - Report à nouveau N		**77 380,98**	**54 562,44**	**22 818,54**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**77 380,98**	**54 562,44**	**22 818,54**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	28 648,66	22 818,54	5 830,12
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		**28 648,66**	**22 818,54**	**5 830,12**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**28 648,66**	**22 818,54**	**5 830,12**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		623 256,29	594 607,63	28 648,66
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
BANQUES				
512100	"BNP PARIBAS"		990,07	-990,07
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N			**990,07**	**-990,07**
TOTAL BANQUES			**990,07**	**-990,07**
INTERETS COURUS				
518600	"INT+R-TS COURUS + PAYER"	218,41	405,00	-186,59
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		**218,41**	**405,00**	**-186,59**
TOTAL INTERETS COURUS		**218,41**	**405,00**	**-186,59**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		218,41	1 395,07	-1 176,66
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS				
451200	"CCT GROUPE"		280 842,86	-280 842,86
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N			**280 842,86**	**-280 842,86**
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS			**280 842,86**	**-280 842,86**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV			280 842,86	-280 842,86

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
4013ACORPO	"BDO 3AC"	2 213,40		2 213,40
401ALFASSA	"ALFASSA LE ROUX ANNE"		193,20	-193,20
401AMABILE	"AMABILE MARIE HELENE"	297,84	803,22	-505,38
401APOGEE	"AM TRUST - APOGEE CORPORATION"	900,54		900,54
401ARTHESI	"ARTHESIS"		300,00	-300,00
401AVERSEN	"AVERSENG ISABELLE"		264,92	-264,92
401AXESSON	"AXESS ONLINE"	1 458,00	1 458,00	
401AXO	"AXO SARL ARN"		34,14	-34,14
401BAILLY	"BAILLY CREATION"	721,20	784,80	-63,60
401BARDOUT	"BARDOUT DOMINIQUE"	679,76	183,40	496,36
401BENNANI	"BENNANI SOFIA"	840,00		840,00
401BERTHIE	"BERTHIER DANIEL"		520,00	-520,00
401BESNARD	"BESNARD CHARVET CHRISTELLE"		448,80	-448,80
401BESTWAN	"BEST WESTERN ANDREZIEUX BOUTHEON"	1 158,60		1 158,60
401BESTWPA	"BEST WESTERN PARIS"		307,30	-307,30
401BLANCAN	"BLANCAN EVELYNE"		100,00	-100,00
401BOIRCAR	"BOIRON CARAIBES"	1 132,39		1 132,39
401BOIRON	"BOIRON"	72 218,76	124 623,37	-52 404,61
401BOULET	"BOULET JACQUES"		683,62	-683,62
401BWANNEC	"BEST WESTERN HOTEL INTERNATIONAL ANNECY	1 073,50		1 073,50
401BWAURAY	"BEST WESTERN AURAY HOTEL DU LOCH"	445,50		445,50
401BWPARIS	"401BWPARIS QUARTIER LATIN PANTHEON"	439,95	668,60	-228,65
401BWSTETI	"BEST WESTERN SAINT ETIENNE"		218,50	-218,50
401CABANNE	"CABANNE PATRICK"	1 016,70	370,45	646,25
401CABPLAS	"CABINET PLASSERAUD"	2 417,22		2 417,22
401CAMPTOU	"CAMPANILE TOULOUSE"	1 869,00	358,50	1 510,50
401CARON	"CARON CARINE"		230,75	-230,75
401CEDIF	"CEDIF"	1 196,77		1 196,77
401CHALO	"ATELIER CHALOPIN SERIGRAPHIE"	4 060,00		4 060,00
401CHEFDEV	"CHEFDEVILLE FRANCOIS"		150,55	-150,55
401CHESNEA	"CHESNEAU SABINE"	85,00	179,12	-94,12
401CHOFFRU	"CHOFFRUT FRANCK"	429,04	65,80	363,24
401CHRONO	"CHRONOPOST"	1 230,72		1 230,72
401CLEMENT	"CLEMENT BENEDICTE"	2 777,62		2 777,62
401COLORHO	"COLOR HOTEL"	140,00		140,00
401COPYTOP	"COPY-TOP"	2 077,86		2 077,86
401COURTOI	"COURTOIS BENJAMIN"	67,00		67,00
401CRAPANN	"CRAPANNE MARIE CECILE"		147,85	-147,85
401CROWNE	"CROWNE PLAZA HOTEL"	2 243,03		2 243,03
401CSC	"CORPORATION SERVICE COMPANY"	270,40	130,00	140,40
401DALTON	"DALTON STUDIO"	2 052,00		2 052,00
401DANCER	"DANCER GREGOIRE"		36,96	-36,96
401DANCTH	"DANCER THADEE"		36,96	-36,96

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
401DANGOU	"DANCER-GOUTTE HELOISE"		36,96	-36,96
401DANPRAZ	"DANCER - PRAZ ELISABETH"		36,96	-36,96
401DAUDIN	"DAUDIN"	270,39	755,69	-485,30
401DAY	"DAY ON MARS"		2 676,00	-2 676,00
401DEAT	"DEAT CATHERINE"		264,92	-264,92
401DECURE	"DECURE DOMINIQUE"	207,34		207,34
401DEMARJA	"DEMARQUE JACQUES"		264,92	-264,92
401DEMARLO	"DEMARQUE LOUIS"		264,92	-264,92
401DEMARQU	"DEMARQUE HELENE"		264,92	-264,92
401DEMONCE	"DEMONCEAUX ANTOINE"		1 217,24	-1 217,24
401DERBEL	"DERBEL HASSEN"		177,49	-177,49
401DESFONT	"DESFONTAINES VERONIQUE"		189,59	-189,59
401DESWART	"DESWARTE DIDIER"		87,16	-87,16
401DHL	"DHL EXPRESS"		502,52	-502,52
401DONNER	"DONNER FABIENNE"		768,19	-768,19
401DRAYROB	"DRAY ROBOTNIK CATHERINE"		7,03	-7,03
401EDIISCR	"EDIIS CRM"	295,53	189,43	106,10
401EDIISRO	"EDIIS ROUTAGE"	5 320,10		5 320,10
401EDITEDI	"EDITEDITO"	3 927,00		3 927,00
401FEDEAVE	"FEDERATION DES AVEUGLES"	150,23		150,23
401FEUILLE	"FEUILLES DE SAISON"	4 290,00		4 290,00
401FISCHER	"FISCHER LEVY ISABELLE"		48,76	-48,76
401FLESCH	"FLESCH GENEVIEVE"	258,00		258,00
401FRANFIN	"FRAN FINANCE LOCATION SG"		654,36	-654,36
401GAUTHIE	"GAUTHIER ERIC"	28,00		28,00
401GOIRAN	"GOIRAN DOMINIQUE"	829,50		829,50
401GOZLAN	"GOZLAN PATRICIA"	133,80	250,81	-117,01
401GRANDHO	"LE GRAND HOTEL"		460,00	-460,00
401GRIMAUD	"GRIMAUD"		30,00	-30,00
401GUIRA	"GUIRAUD GILBERT"		7,03	-7,03
401GUTEHRL	"GUTEHRLE-COLSON"	99,42		99,42
401HOLIDTO	"HOLIDAY INN TOULON"	179,27		179,27
401HOLTZCH	"HOLTZCHERER AIME"		179,34	-179,34
401HOTELMA	"HOTEL MAISON ROUGE"		1 066,90	-1 066,90
401HOTOMEG	"HOTEL OMEGA"	1 011,80		1 011,80
401HUBERTG	"HUBERT-GIAUQUE NATHALIE"	95,30		95,30
401IBILYON	"IBIS STYLES LYON CONFLUENCE"	128,00		128,00
401IBISBES	"IBIS STYLE BESANCON"	2 080,00	2 580,00	-500,00
401IBISNAN	"IBIS NANTES CENTRE GARE SUD"		544,90	-544,90
401IBISRUB	"IBIS STYLES RUBELLES"		1 055,80	-1 055,80
401INTEGRA	"INTEGRAL MICRO"	1 144,24	3 197,95	-2 053,71
401INTERCO	"INTERCONTINENTAL RESORT TAHITI"		1 337,00	-1 337,00
401JOUANNY	"JOUANNY JACQUES"		1 328,47	-1 328,47
401JOZWIAK	"JOZWIAK-GUYON"	1 585,96	142,50	1 443,46
401KANOUN	"KANOUN"		385,92	-385,92

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
401KARP	"KARP KEAN-CLAUDE"	83,80	1 492,62	-1 408,82
401KYRIAD	"KYRIAD PRESTIGE MERIGNAC"		2 221,10	-2 221,10
401KYRIADC	"KYRIAD COMPIEGNE"		323,00	-323,00
401LACHART	"LA CHARTREUSE HOTEL"	714,70	657,90	56,80
401LAGANA	"LAGANA FRANCESCO"	1 143,23		1 143,23
401LANG	"LANG GERALDINE"	202,09		202,09
401LAPOSTE	"LA POSTE"		56,90	-56,90
401LEBARS	"LE BARS CRASSOUS ANNE"	98,20		98,20
401LEBERRE	"LE BERRE - LESTROHAN ANNE MARIE"	443,15	90,00	353,15
401LECARDI	"LE CARDINAL"	3 355,16	8 359,92	-5 004,76
401LEMANOI	"LE MANOIR DE GAVRELLE"	932,70	225,00	707,70
401LESTUIL	"LES TUILERIES HOTEL"	1 382,13		1 382,13
401LEVEQUE	"LEVEQUE YVES"	2 387,26	5 769,93	-3 382,67
401LIGHTNI	"LIGHTNING SOURCE"	19 982,79	2 203,98	17 778,81
401LORENZI	"LORENZI CHRISTINE FAVART"	10 419,74		10 419,74
401LOUPIAS	"LOUPIAS JP"	1 975,49	813,03	1 162,46
401MAISONN	"MAISONNEUVE MARTINE"	428,39	215,80	212,59
401MANDINE	"MANDINE GERARD"	492,10	566,18	-74,08
401MARCOB	"MARCO-BOTTI VANESSA"	740,35	573,00	167,35
401MASSON	"MASSON JEAN LOUIS"		134,20	-134,20
401MELLIN	"MELLIN GERALDINE"		206,77	-206,77
401MERANGO	"MERCURE ANGOULEME"	1 069,60		1 069,60
401MERCAMI	"MERCURE AMIENS CATHEDRALE"	755,00		755,00
401MERCANG	"MERCURE ANGERS"	589,10	501,00	88,10
401MERCHER	"MERCURE CHERBOURG CENTRE PORT"	1 242,20		1 242,20
401MERCLIL	"MERCURE LILLE AEROPORT"	272,51		272,51
401MERCREN	"MERCURE RENNES CENTRE GARE"	472,30	733,30	-261,00
401MERCSTR	"MERCURE STRASBOURG"		2 222,25	-2 222,25
401MERCURE	"MERCURE BEAUVAIS"	982,70	1 321,10	-338,40
401MERCYON	"MERCURE LA ROCHE/YON"	639,62		639,62
401MERGMOT	"MERCURE LA GRANDE MOTTE"	1 391,66	199,00	1 192,66
401MERROUE	"MERCURE ROUEN CHAMP DE MARS"	143,00		143,00
401MOUILLE	"MOUILLET"		263,13	-263,13
401MULET	"MULET FRANCOIS"	689,10		689,10
401MUSIAL	"MUSIAL ERIC"	1 063,84		1 063,84
401MUSSLIN	"MUSSLIN SEBASTIEN"	1 986,59		1 986,59
401NADAUD	"NADAUD-LECHNER MARYVONNE"	50,00		50,00
401NCM	"NCM NATIOCREDIMURS"		1 506,60	-1 506,60
401NEOPOST	"NEOPOST"	1 326,41	1 299,67	26,74
401NESTOR	"NESTOROV IGOR"		165,60	-165,60
401NORDCOM	"NORD COMPO"	1 765,92		1 765,92
401NORMAND	"NORMAND MARC"		52,04	-52,04
401NOUGUEZ	"NOUGUEZ JOSETTE"	778,40	1 459,42	-681,02
401NOVAIX	"NOVOTEL AIX PONT DE L'ARC"	1 445,40		1 445,40
401NOVBEAU	"NOVOTEL AIX EN PROVENCE BEAUMANOIR LES	1 382,10		1 382,10

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
401NOVCAEN	"NOVOTEL CAEN COTE DE NACRE"	661,34		661,34
401NOVLYON	"NOVOTEL LYON GERLAND"	120,00	1 146,98	-1 026,98
401NOVMARS	"NOVOTEL MARSEILLE CENTRE PRADO"	681,96		681,96
401NOVMAVI	"MERCURE MARSEILLE CENTRE VIEUX PORT"	171,00		171,00
401NOVNANC	"NOVOTEL NANCY OUEST"		116,00	-116,00
401NOVNICE	"NOVOTEL NICE ARENAS"	181,20		181,20
401NOVORGE	"NOVOTEL POISSY ORGEVAL"	500,52		500,52
401NOVROUE	"NOVOTEL ROUEN"	1 935,07		1 935,07
401NOVSOPH	"NOVOTEL SOPHIA ANTIPOLIS"	414,00		414,00
401NOVTOUR	"NOVOTEL TOUR EIFFEL"		32 428,24	-32 428,24
401OCEANIA	"HOTEL OCEANIA CLERMONT FERRAND"	109,50	413,50	-304,00
401OCEANUN	"OCEANIA L'UNIVERS TOURS"	185,00		185,00
401ORANGE	"ORANGE FRANCE"	395,09	138,00	257,09
401OSP	"OSP"	255,32		255,32
401PAILLAR	"PAILLARD CELINE"	45,50		45,50
401PETER	"PETER SYLVIE"	79,80	50,00	29,80
401PH6	"PH6 ARCHITECTES DE MARQUES"		3 840,00	-3 840,00
401PINEAU	"PINEAU GANAELLE"		148,48	-148,48
401PITEL	"PITEL ALAIN"	748,73		748,73
401POIROT	"POIROT BENEDICTE"		205,00	-205,00
401POITEVI	"POITEVIN BERNARD"		1 194,26	-1 194,26
401PONCOT	"PONCOT CELINE"	70,65		70,65
401QUILLAR	"QUILLARD REVEST MONIQUE"		2 125,97	-2 125,97
401REYES	"401REYES-PELLETIER"		138,30	-138,30
401RIBREAU	"RIBREAU CADENNE"	215,05		215,05
401ROLLIN	"ROLIN-COULON ISABELLE"	177,00		177,00
401ROOMSAV	"ROOM SAVEUR"	333,96		333,96
401ROUX	"ROUX FRANCOIS"		727,72	-727,72
401SAILLAR	"JEAN-MARC SAILLARD"	499,95	374,10	125,85
401SAINTAL	"SAITN ALEXIS"	248,00	3 330,00	-3 082,00
401SAINTIE	"SAINTIER LAURENCE"	223,20	80,51	142,69
401SAINTJ	"SAINT-JEAN MIREILLE"		1 315,79	-1 315,79
401SELECTO	"SELECTOUR AFAT"	1 220,32	3 165,26	-1 944,94
401SHISSO	"SHISSO"	1 000,00		1 000,00
401SOFRADO	"SOFRADOM"	104,47		104,47
401SOGEDIC	"SOGEDICOM"		9 109,20	-9 109,20
401STAPLES	"STAPLES ADVANTAGES"	1 134,17	801,56	332,61
401STAR	"STAR SERVICIOS LINGUISTICOS"	6 550,00		6 550,00
401STEM	"STEM PROPRETE"	724,80		724,80
401TASSONE	"TASSONE SAILLARD MARTINE"	2 228,05	416,18	1 811,87
401THER	"THER-CHAULET ELODIE"	810,00		810,00
401TOTEM	"TOTEM C.P.L"	50 553,72		50 553,72
401VACHETT	"VACHETTE PATRICK"		71,63	-71,63
401VILLA	"ISABELLA VILLA"	2 115,40		2 115,40
401VILLANO	"VILLANO GUY"	1 522,98	1 043,60	479,38

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
401VOIRIN	"VOIRIN FREDERIC corporate"	5 521,15	4 481,62	1 039,53
401VOIRIN2	"VOIRIN FREDERIC fortuneo"	1 694,01	1 211,78	482,23
401WESTOTE	"WESTOTEL NANTES"	1 800,60		1 800,60
401ZOCCA	"MILENA ZOCCA SANDERS"	5 938,80		5 938,80
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**281 542,72**	**255 978,61**	**25 564,11**
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**281 542,72**	**255 978,61**	**25 564,11**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408112	"FOURNISSEURS FNP / GROUPE UE et EXPORT"		19 611,08	-19 611,08
408121	"FOURN FNP / HORS GROUPE"	30 758,00	919,46	29 838,54
408122	"FOURN FNP / AUTEURS"	20 268,11		20 268,11
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**51 026,11**	**20 530,54**	**30 495,57**
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**51 026,11**	**20 530,54**	**30 495,57**
TOTAL FOURNISSEURS		**332 568,83**	**276 509,15**	**56 059,68**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	"PERSONNEL R+MUN+RATIONS DUES"	48 090,01	23 100,00	24 990,01
428200	"DETTES POUR CONGES PAYES"	45 198,86	35 462,37	9 736,49
428600	"PERSONNEL CHARGES + PAYER"	750,00		750,00
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**94 038,87**	**58 562,37**	**35 476,50**
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		**94 038,87**	**58 562,37**	**35 476,50**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	"URSAFF ET POLE EMPLOI"	139 549,73	99 855,96	39 693,77
431100	"AGESSA ET MAISON DES ARTISTES"		1 708,92	-1 708,92
437100	"KLESIA ET MORNAY RETRAITE-PR+VOYANCE"	56 824,87	28 036,65	28 788,22
437300	"APICIL RETRAITE-PR+VOYANCE"	11 230,18	19 308,26	-8 078,08
438200	"CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER"	22 599,43	15 958,00	6 641,43
438600	"ORGANISME SOCIAUX CHARGES + PAYER"	1 927,86		1 927,86
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**232 132,07**	**164 867,79**	**67 264,28**
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		**232 132,07**	**164 867,79**	**67 264,28**
ETAT ET COLLECTIVITES				
442000	" Etat - Impﾶts et taxes recouvrables su		7,74	-7,74
445510	"TVA + PAYER"	24 411,00	48 497,00	-24 086,00
445511	"TVA A PAYER INTERNATIONALE"	5 743,01		5 743,01
445711	"TVA COLLECT+E S/ DEBIT 20%"	312,43	1 903,75	-1 591,32
445715	"TVA COLLECT+E DEBIT 2.10%"		7,03	-7,03
445716	"TVA COLLECT+E DOM 8.50%"		772,68	-772,68
448600	"ETAT CHARGES + PAYER"	22 272,84	5 750,20	16 522,64
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**52 739,28**	**56 938,40**	**-4 199,12**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**52 739,28**	**56 938,40**	**-4 199,12**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**378 910,22**	**280 368,56**	**98 541,66**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
411F009449	"Compte crÚÚ durant l'import"		350,28	-350,28
411F01016	"Compte crÚÚ durant l'import"		700,00	-700,00
411F010526	"Compte crÚÚ durant l'import"		315,00	-315,00
411F010609	"AMHARREF"		650,00	-650,00
411F011156	"SCIBILIA MARIA ROSA"		290,00	-290,00
411F011318	"Compte crÚÚ durant l'import"		400,00	-400,00
411F011327	"Compte crÚÚ durant l'import"		400,00	-400,00
411F011448	"ANDREZIEUX BOUTHEON"		249,99	-249,99
411F023846	"Compte crÚÚ durant l'import"		290,00	-290,00
411F023967	"Compte crÚÚ durant l'import"		290,00	-290,00
411F02411	"CHABERT ALCARAZ"		290,00	-290,00
411F024121	"DR PISCHOFF"		290,00	-290,00
411F024146	"Compte crÚÚ durant l'import"		249,99	-249,99
411F024216	"Compte crÚÚ durant l'import"		290,00	-290,00
411F0243	"Compte crÚÚ durant l'import"		350,00	-350,00
411F024354	"Compte crÚÚ durant l'import"	350,28		350,28
411F024427	"Compte crÚÚ durant l'import"		350,00	-350,00
411F024454	"Compte crÚÚ durant l'import"		61,00	-61,00
411F024473	"Compte crÚÚ durant l'import"		61,00	-61,00
411F024474	"Compte crÚÚ durant l'import"		61,00	-61,00
411F024619	"Compte crÚÚ durant l'import"	6,29		6,29
411F026073	"Compte crÚÚ durant l'import"	345,00		345,00
411VBOILDA	"BOIRON PORTUGAL (LDA)"		101,87	-101,87
411VDIVERS	"CLIENTS DIVERS"		35,00	-35,00
411VNARAY	"NARAYANA VERLAG GMBH"		300,79	-300,79
Total 2051/EA - Autres dettes N		**701,57**	**6 375,92**	**-5 674,35**
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		**701,57**	**6 375,92**	**-5 674,35**
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.				
419801	"CLIENTS AVOIRS A ETABLIR"	72 000,00		72 000,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		**72 000,00**		**72 000,00**
TOTAL EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		**72 000,00**		**72 000,00**
TOTAL AUTRES DETTES		**72 701,57**	**6 375,92**	**66 325,65**
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	"Produits constatÚs d'avance"	100 867,25	151 047,61	-50 180,36
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		**100 867,25**	**151 047,61**	**-50 180,36**
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**100 867,25**	**151 047,61**	**-50 180,36**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**100 867,25**	**151 047,61**	**-50 180,36**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 508 522,57**	**1 591 146,80**	**-82 624,23**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607000	"ACHATS MAT+RIEL COURS +L+VES"		4 420,00	-4 420,00
607100	"ACHATS +DITIONS ET LIVRETS"	6 007,56		6 007,56
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		**6 007,56**	**4 420,00**	**1 587,56**
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		**6 007,56**	**4 420,00**	**1 587,56**
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603700	"VAR DE STOCKS COURS ET LIBRAI"	15 938,96	-4 324,09	20 263,05
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		**15 938,96**	**-4 324,09**	**20 263,05**
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		**15 938,96**	**-4 324,09**	**20 263,05**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
602200	"Fournitures consommables"	184,81	270,55	-85,74
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		**184,81**	**270,55**	**-85,74**
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		**184,81**	**270,55**	**-85,74**
TOTAL ACHATS		**22 131,33**	**366,46**	**21 764,87**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604100	"PRESTATIONS EDITIONS"	58 327,55	75 641,19	-17 313,64
604200	"ACHATS PRESTATIONS"	163 895,57	31 417,73	132 477,84
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**222 223,12**	**107 058,92**	**115 164,20**
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		**222 223,12**	**107 058,92**	**115 164,20**
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606120	"ELECTRICITE"	1 881,69		1 881,69
606300	"FOURNITURES D'ENTRETIEN - PETITS +QUIPE	1 580,88	256,80	1 324,08
606400	"FOURNITURES ADMINISTRATIVES"	8 607,99	10 551,98	-1 943,99
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**12 070,56**	**10 808,78**	**1 261,78**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		**12 070,56**	**10 808,78**	**1 261,78**
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	"SOUS-TRAITANCE G+N+RALE"	53 025,01	88 354,57	-35 329,56
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**53 025,01**	**88 354,57**	**-35 329,56**
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		**53 025,01**	**88 354,57**	**-35 329,56**
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL				
612200	"CR+DIT BAIL MOBILIER"	4 394,25	16 639,90	-12 245,65
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**4 394,25**	**16 639,90**	**-12 245,65**
TOTAL REDEVANCES DE CREDIT-BAIL		**4 394,25**	**16 639,90**	**-12 245,65**
LOCATIONS				
613200	"LOCATIONS IMMOBILI+RES"	46 941,67	22 050,00	24 891,67
613500	"LOCATIONS DIVERSES"	157 711,69	174 770,50	-17 058,81
613520	"LOCATIONS MAT+RIEL DE FORMATION"	4 412,55		4 412,55
613600	"LOCATIONS MAT+RIEL DE BUREAU"	17 779,45	6 268,94	11 510,51

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**226 845,36**	**203 089,44**	**23 755,92**
TOTAL LOCATIONS		**226 845,36**	**203 089,44**	**23 755,92**
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	"CHARGES LOCATIVES TERRAINS et CONSTRUCT	8 250,00		8 250,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**8 250,00**		**8 250,00**
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		**8 250,00**		**8 250,00**
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615210	"ENTRETIEN IMMOBILIER"	3 863,41		3 863,41
615600	"MAINTENANCE"	21 662,56	43 435,74	-21 773,18
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**25 525,97**	**43 435,74**	**-17 909,77**
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		**25 525,97**	**43 435,74**	**-17 909,77**
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	"ASSURANCE DIVERSES"	2 021,48	2 345,34	-323,86
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**2 021,48**	**2 345,34**	**-323,86**
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		**2 021,48**	**2 345,34**	**-323,86**
ETUDES ET RECHERCHES				
617000	"+TUDES INFORMATIQUES"	37 462,38	23 810,06	13 652,32
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**37 462,38**	**23 810,06**	**13 652,32**
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		**37 462,38**	**23 810,06**	**13 652,32**
DIVERS				
618100	"DOCUMENTATION G+N+RALE"		178,26	-178,26
628110	"COTISATIONS PROF SOCI+T+"		600,00	-600,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			**778,26**	**-778,26**
TOTAL DIVERS			**778,26**	**-778,26**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621000	"PERSONNEL INT+RIMAIRE"	2 269,69		2 269,69
621400	"PERSONNEL PR+T+"	178 475,81	160 421,62	18 054,19
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**180 745,50**	**160 421,62**	**20 323,88**
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**180 745,50**	**160 421,62**	**20 323,88**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	"COMMISSION ET COURTAGE SUR VENTES"	8 608,41	1 302,41	7 306,00
622610	"HONORAIRES"	582 845,05	289 721,36	293 123,69
622615	"FRAIS DE DPLCT"	47 246,18	790,28	46 455,90
622620	"HONORAIRES M+DECINS"	22 472,88	89 613,79	-67 140,91
622625	"FRAIS DE DEPLACEMENT MEDECINS"	14 628,54	246 491,26	-231 862,72
622640	"FORMATIONS"	2 700,00	10 719,21	-8 019,21
622700	"FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX"	870,93	1 218,25	-347,32
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**679 371,99**	**639 856,56**	**39 515,43**
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**679 371,99**	**639 856,56**	**39 515,43**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623000	PublicitÚ, publications, relations publi	15 505,44	10 125,91	5 379,53
623100	"ANNONCES ET INSERTIONS"		658,01	-658,01
623200	"PRESTATIONS SUR SITES INTERNET"	5 478,46	9 636,45	-4 157,99
623300	FROIRES, EXPOSITIONS, CONGR+S	107 078,45	-488,62	107 567,07
623400	"CADEAUX + LA CLIENT+LE"	4 992,00		4 992,00
623600	"PUBLICIT+ (MAILING)"	150,00		150,00
623700	"PUBLICATIONS-CATALOGUES ET IMPRIM+S"	57 559,77	58 649,28	-1 089,51
623800	"DONS ET SUBVENTIONS"	1 000,00		1 000,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**191 764,12**	**78 581,03**	**113 183,09**
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**191 764,12**	**78 581,03**	**113 183,09**
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	"TRANSPORTS SUR ACHATS"	2 775,98	4 027,99	-1 252,01
624200	"TRANSPORTS SUR VENTES"	4 077,71	180,00	3 897,71
624300	"TRANSPORT INTERNE"	13 186,69	7 165,45	6 021,24
624800	"TRANSPORTS DIVERS"	349,00		349,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**20 389,38**	**11 373,44**	**9 015,94**
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		**20 389,38**	**11 373,44**	**9 015,94**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	DÚplacements, missions et rÚceptions	528,00		528,00
625120	"FRAIS DE DPLCT PERSONNEL"	130 303,69	153 470,41	-23 166,72
625130	"FRAIS DE DEPLACEMENT PERSONNEL MEDECINS	308 827,58		308 827,58
625500	"FRAIS DE D+M+NAGEMENT"	2 360,00		2 360,00
625700	"R+CEPTIONS"	8 110,51	56 861,74	-48 751,23
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**450 129,78**	**210 332,15**	**239 797,63**
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		**450 129,78**	**210 332,15**	**239 797,63**
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	"FRAIS POSTAUX"	14 430,13	19 043,09	-4 612,96
626200	"T+LEPHONE/T+L+COPIE"	6 565,35	8 232,22	-1 666,87
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**20 995,48**	**27 275,31**	**-6 279,83**
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		**20 995,48**	**27 275,31**	**-6 279,83**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627500	"FRAIS BANCAIRES S/ DECAISS-ENCAISS"	5 152,29	3 553,16	1 599,13
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**5 152,29**	**3 553,16**	**1 599,13**
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**5 152,29**	**3 553,16**	**1 599,13**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**2 140 366,67**	**1 627 714,28**	**512 652,39**
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
633300	"CONTRIBUTION UNIQUE DE FORMATION"	7 551,28	5 716,05	1 835,23
633500	"TAXE D'APPRENTISSAGE"	9 235,36	2 812,34	6 423,02
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		**16 786,64**	**8 528,39**	**8 258,25**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		**16 786,64**	**8 528,39**	**8 258,25**
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	"CVAE et CFE"	10 799,00	9 437,00	1 362,00
635400	"DROIT D'ENREGISTREMENT"		432,79	-432,79
637800	"TAXES DIVERSES"	353,00		353,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		**11 152,00**	**9 869,79**	**1 282,21**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**11 152,00**	**9 869,79**	**1 282,21**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**27 938,64**	**18 398,18**	**9 540,46**
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	"R+MUN+RATIONS DES PERMANENTS"	545 172,86	469 055,59	76 117,27
641110	"R+MUN+RATIONS DES FORMATEURS OCCASIONNE	565 055,50	329 068,56	235 986,94
641200	"PROVISIONS CONG+S PAY+S"	9 736,49	16 196,37	-6 459,88
641300	"PRIME ET GRATIFICATION"	26 430,00	22 619,02	3 810,98
641400	"INDEMNIT+S DIVERSES"	4 350,20	2 251,60	2 098,60
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**1 150 745,05**	**839 191,14**	**311 553,91**
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		**1 150 745,05**	**839 191,14**	**311 553,91**
CHARGES SOCIALES				
645100	"COTISATIONS URSSAF et PÈLE EMPLOI"	321 330,83	212 948,12	108 382,71
645110	"COTISATIONS AGESSA+FORMATION 1.15 %"	323,82	312,78	11,04
645200	"PROVISIONS CHARGES SOCIALES"	6 641,43	7 288,00	-646,57
645310	"COT. KLESIA RETRAITE-PR+VOYANCE"	76 923,03	50 010,86	26 912,17
645330	"COT. APICIL RETRAITE PREV CADRES"	63 057,37	45 350,13	17 707,24
647400	"OEUVRES SOCIALES"	2 280,00	1 940,00	340,00
647420	"FRAIS SUR CHEQUES DEJEUNERS"	551,40	551,40	
647430	"CH+QUES D+JEUNERS"	6 830,33	5 118,40	1 711,93
647500	"M+DECINE DU TRAVAIL"	972,00	884,32	87,68
Total 2052/FZ - Charges sociales N		**478 910,21**	**324 404,01**	**154 506,20**
TOTAL CHARGES SOCIALES		**478 910,21**	**324 404,01**	**154 506,20**
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				
649000	"CICE"	-11 241,99	-7 498,68	-3 743,31
Total 2052/FZ - Charges sociales N		**-11 241,99**	**-7 498,68**	**-3 743,31**
TOTAL AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		**-11 241,99**	**-7 498,68**	**-3 743,31**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		**1 618 413,27**	**1 156 096,47**	**462 316,80**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	"DAP INCORPORELLES"	51 563,73	46 385,88	5 177,85
681120	"DAP CORPORELLES"	8 742,62	5 800,05	2 942,57
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		**60 306,35**	**52 185,93**	**8 120,42**
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		**60 306,35**	**52 185,93**	**8 120,42**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	"DOT AUX PROVISIONS STOCKS"	45 651,26	40 111,31	5 539,95
681740	"DOT AUX PROVISIONS D+PRECIATIONS CR+ANC		4 156,00	-4 156,00
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		**45 651,26**	**44 267,31**	**1 383,95**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		**45 651,26**	**44 267,31**	**1 383,95**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**105 957,61**	**96 453,24**	**9 504,37**
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651600	"DROITS D'AUTEUR"	28 448,43	29 501,95	-1 053,52
654400	"PERTES SUR CR+ANCES IRRECOUVRABLES"		45 239,87	-45 239,87
658000	"CHARGES DE GESTION COURANTE"	3 965,38	3 623,33	342,05
Total 2052/GE - Autres charges N		**32 413,81**	**78 365,15**	**-45 951,34**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**32 413,81**	**78 365,15**	**-45 951,34**
TOTAL AUTRES CHARGES		**32 413,81**	**78 365,15**	**-45 951,34**
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686600	"DOT PROV POUR DEPREC DES ELEMENTS FINAN	7 194,92	73 350,39	-66 155,47
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		**7 194,92**	**73 350,39**	**-66 155,47**
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		**7 194,92**	**73 350,39**	**-66 155,47**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661500	"INT+R-TS DEB C/C FINANCIER"	33,50	348,64	-315,14
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		**33,50**	**348,64**	**-315,14**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**33,50**	**348,64**	**-315,14**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		**7 228,42**	**73 699,03**	**-66 470,61**
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	"IMPÈT SUR LES B+N+FICES"	12 300,79	8 626,73	3 674,06
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		**12 300,79**	**8 626,73**	**3 674,06**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**12 300,79**	**8 626,73**	**3 674,06**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**12 300,79**	**8 626,73**	**3 674,06**
TOTAL GÉNÉRAL		**3 966 750,54**	**3 059 719,54**	**907 031,00**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707110	"VENTES ABONNEMENTS REVUES FRANCE"	22 454,03	49 190,85	-26 736,82
707140	"VENTES ABONNEMENTS REVUES DOM"	-66,78	3 418,92	-3 485,70
707210	"VENTES N¦ REVUES FRANCE"	2 330,96	301,29	2 029,67
707240	"VENTES N¦ REVUES DOM"	70,05		70,05
707310	"VENTES +DITIONS FRANCE"	95 185,40	86 576,97	8 608,43
707340	"VENTES +DITIONS DOM"		1 109,10	-1 109,10
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		**119 973,66**	**140 597,13**	**-20 623,47**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		**119 973,66**	**140 597,13**	**-20 623,47**
VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT				
707120	"VENTES ABONNEMENTS REVUES UE"	230,00	1 235,87	-1 005,87
707130	"VENTES ABONNEMENTS REVUES EXPORT"	-22,71	5 537,00	-5 559,71
707230	"VENTES N¦ REVUES EXPORT"		4 480,00	-4 480,00
707320	"VENTES +DITIONS UE"	16 098,56	24 939,55	-8 840,99
707330	"VENTES +DITIONS EXPORT"	8 254,00		8 254,00
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intracommu		**24 559,85**	**36 192,42**	**-11 632,57**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT		**24 559,85**	**36 192,42**	**-11 632,57**
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
701100	"Ventes de biens"		34,18	-34,18
701110	"VENTES MAT+RIEL P+DAGOGIQUES FRANCE"	5 604,54	7 803,30	-2 198,76
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		**5 604,54**	**7 837,48**	**-2 232,94**
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		**5 604,54**	**7 837,48**	**-2 232,94**
PRODUCTION VENDUE - EXPORT				
701120	"VENTES MAT+RIEL P+DAGOGIQUES UE"	1 309,00	4 265,00	-2 956,00
701130	"VENTES MAT+RIEL P+DAGOGIQUES EXPORT"	2 520,00		2 520,00
Total 2052/FE - Production de biens vendue, exportation et livraison intracon		**3 829,00**	**4 265,00**	**-436,00**
TOTAL PRODUCTION VENDUE - EXPORT		**3 829,00**	**4 265,00**	**-436,00**
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706000	"Travaux et prestations de services"		7 466,60	-7 466,60
706020	"PRESTATIONS BOIRON SA CONTRAT"	2 140 000,00	1 675 000,00	465 000,00
706110	"INSCRIPTIONS FORMATIONS FRANCE"	663 037,85	478 311,18	184 726,67
706140	"INSCRIPTIONS FORMATIONS DOM"	45 317,98	43 524,69	1 793,29
706150	"INSCRIPTIONS DIVERSES"		39 710,00	-39 710,00
706210	"PRESTATIONS DE SERVICES FRANCE"	162 380,14	190 458,71	-28 078,57
706240	"PRESTATIONS DE SERVICES DOM"	10 166,70	21 968,28	-11 801,58
706310	"VENTES ABONNEMENTS WEB FRANCE"		640,01	-640,01
708100	"PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES FRANCE E	91,34	133,85	-42,51
708110	"PRODUITS DES ACTIVIT+S ANNEXES FRANCE"	27 685,51	11 661,76	16 023,75
708140	"PRODUITS DES ACTIVIT+S ANNEXES DOM"	21 167,81	10 198,86	10 968,95
708510	"PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FRANCE"	27,66	6,25	21,41
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		**3 069 874,99**	**2 479 080,19**	**590 794,80**

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		**3 069 874,99**	**2 479 080,19**	**590 794,80**
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
706120	"INSCRIPTIONS FORMATIONS UE"	6 930,00	7 287,90	-357,90
706130	"INSCRIPTIONS FORMATIONS EXPORT"	72 323,00	49 253,83	23 069,17
706220	"PRESTATIONS DE SERVICES UE"	382 611,73	140 568,74	242 042,99
706230	"PRESTATIONS DE SERVICES EXPORT"	6 800,00	12 946,97	-6 146,97
706250	"PRESTATIONS CONGRES ESPAGNE EXO"	95 965,00		95 965,00
706260	"PRESTATIONS CONGRES ESPAGNE TVA 21%"	101 470,34		101 470,34
708120	"PRODUITS DES ACTIVIT+S ANNEXES UE"	56 457,43	15 538,31	40 919,12
708130	"PRODUITS DES ACTIVIT+S ANNEXES EXPORT"	-761,90	3 843,47	-4 605,37
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		**721 795,60**	**229 439,22**	**492 356,38**
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		**721 795,60**	**229 439,22**	**492 356,38**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**3 945 637,64**	**2 897 411,44**	**1 048 226,20**
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781730	"REV PROV DEPRECIAT STOCKS"	40 111,31	38 657,36	1 453,95
781740	"REV PROV DEPRECIAT CREANCES"	4 156,00	56 876,48	-52 720,48
791000	"TRANSFERT DE CHARGES"		45,00	-45,00
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charç		**44 267,31**	**95 578,84**	**-51 311,53**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**44 267,31**	**95 578,84**	**-51 311,53**
AUTRES PRODUITS				
751600	"DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION"		3 000,00	-3 000,00
758000	"PRODUITS DIVERS GEST COURANTE"	5 494,25	8 974,80	-3 480,55
Total 2052/FQ - Autres produits N		**5 494,25**	**11 974,80**	**-6 480,55**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**5 494,25**	**11 974,80**	**-6 480,55**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**49 761,56**	**107 553,64**	**-57 792,08**
PRODUITS FINANCIERS				
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786500	"REPRISES S/PROV R&CH FINANCIERE"		155 146,00	-155 146,00
786600	"REPRISES S/PROVISIONS POUR DEPREC. DES		-77 573,00	77 573,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N			**77 573,00**	**-77 573,00**
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE			**77 573,00**	**-77 573,00**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS			**77 573,00**	**-77 573,00**
TOTAL GÉNÉRAL		**3 995 399,20**	**3 082 538,08**	**912 861,12**

Dossier de gestion

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Soldes intermédiaires de gestion

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	31/12/2017	%	31/12/2016	%	31/12/2015	%	31/08/2014	%
Ventes de marchandises	144 534	100,00	176 790	100,00				
- Coût d'achat des marchandises	21 947	15,18	96	0,05				
MARGE COMMERCIALE	**122 587**	**84,82**	**176 694**	**99,95**				
Production vendue	3 801 104	96,34	2 720 622	93,90				
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**3 801 104**	**96,34**	**2 720 622**	**93,90**				
PRODUCTION + VENTES	**3 945 638**	**100,00**	**2 897 411**	**100,00**				
- Coût d'achat des marchandises	21 947	0,56	96					
- Consommation provenance tiers	2 140 551	54,25	1 627 985	56,19				
VALEUR AJOUTEE	**1 783 140**	**45,19**	**1 269 331**	**43,81**				
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	27 939	0,71	18 398	0,64				
- Charges de personnel	1 618 413	41,02	1 156 096	39,90				
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	**136 788**	**3,47**	**94 836**	**3,27**				
+ Reprises, transfert charges	44 267	1,12	95 579	3,30				
+ Autres produits	5 494	0,14	11 975	0,41				
- Dot amortis., dépréc., provisions	105 958	2,69	96 453	3,33				
- Autres charges	32 414	0,82	78 365	2,70				
RESULTAT D'EXPLOITATION	**48 178**	**1,22**	**27 571**	**0,95**				
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers			77 573	2,68				
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	7 228	0,18	73 699	2,54				
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	**40 949**	**1,04**	**31 445**	**1,09**				
Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles								
RESULTAT EXCEPTIONNEL								
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	12 301	0,31	8 627	0,30				
RESULTAT DE L'EXERCICE	**28 649**	**0,73**	**22 819**	**0,79**				
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés								
+/- VALUES SUR CESSIONS								

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Capacité d'autofinancement

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	31/12/2017	31/12/2016	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**136 788**	**94 836**	**44,24**
+ Transferts de charges d'exploitation		45	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	5 494	11 975	-54,12
- Autres charges d'exploitation	32 414	78 365	-58,64
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers		77 573	-100,00
- Reprises sur dépréciations et provisions financières		77 573	-100,00
- Charges financières	7 228	73 699	-90,19
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	7 195	73 350	-90,19
+ Produits exceptionnels			
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles			
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	12 301	8 627	42,59
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**97 534**	**19 515**	**399,78**
RESULTAT NET COMPTABLE	**28 649**	**22 819**	**25,55**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	113 153	169 804	-33,36
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	44 267	173 107	-74,43
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**97 534**	**19 515**	**399,78**

Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations
- ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations
- sont inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.
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

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti / coût unitaire moyen pondéré.
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.
Les changements de méthode d'évaluation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.
Les changements de méthode de présentation intervenus au cours de l'exercice sont les suivants :

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	351 263		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			54 746
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	100 783		18 190
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**100 783**		**72 936**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	155 065		77 665
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 787		20 533
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**158 852**		**98 198**
TOTAL GENERAL	**610 898**		**171 134**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		85 815	265 448	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers			54 746	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		48 797	70 176	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**48 797**	**124 923**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		77 730	155 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			24 320	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**77 730**	**179 320**	
TOTAL GENERAL		**212 342**	**569 691**	

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Amortissements

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	143 012	51 564	85 815	108 761
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers		3 000		3 000
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	84 944	5 742	45 759	44 928
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**84 944**	**8 743**	**45 759**	**47 928**
TOTAL GENERAL	**227 956**	**60 306**	**131 574**	**156 689**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 805	7 195		10 000
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	40 111	45 651	40 111	45 651
Dépréciations comptes clients	4 156		4 156	
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**47 072**	**52 846**	**44 267**	**55 651**
TOTAL GENERAL	**47 072**	**52 846**	**44 267**	**55 651**

Dotations et reprises d'exploitation	45 651	44 267
Dotations et reprises financières	7 195	
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	24 320	20 533	3 787
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	702 692	702 692	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	11 656	11 656	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	15 198	15 198	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	223 090	223 090	
Débiteurs divers	4 498	4 498	
Charges constatées d'avance	11 357	11 357	
TOTAL GENERAL	**992 812**	**989 025**	**3 787**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	218	218		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	332 569	332 569		
Personnel et comptes rattachés	94 039	94 039		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	232 132	232 132		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	30 466	30 466		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	22 273	22 273		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	72 702	72 702		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	100 867	100 867		
TOTAL GENERAL	**885 266**	**885 266**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408112	"FOURNISSEURS FNP / GROUPE UE et EXPORT"		19 611,08	-19 611,08
408121	"FOURN FNP / HORS GROUPE"	30 758,00	919,46	29 838,54
408122	"FOURN FNP / AUTEURS"	20 268,11		20 268,11
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**51 026,11**	**20 530,54**	**30 495,57**
AUTRES DETTES				
419801	"CLIENTS AVOIRS A ETABLIR"	72 000,00		72 000,00
TOTAL AUTRES DETTES		**72 000,00**		**72 000,00**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	"DETTES POUR CONGES PAYES"	45 198,86	35 462,37	9 736,49
428600	"PERSONNEL CHARGES + PAYER"	750,00		750,00
438200	"CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER"	22 599,43	15 958,00	6 641,43
438600	"ORGANISME SOCIAUX CHARGES + PAYER"	1 927,86		1 927,86
448600	"ETAT CHARGES + PAYER"	22 272,84	5 750,20	16 522,64
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**92 748,99**	**57 170,57**	**35 578,42**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	"INT+R-TS COURUS + PAYER"	218,41	405,00	-186,59
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**218,41**	**405,00**	**-186,59**
TOTAL CHARGES A PAYER		**215 993,51**	**78 106,11**	**137 887,40**

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	"Charges constatÙes d'avance"	11 356,90	6 080,35	5 276,55
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**11 356,90**	**6 080,35**	**5 276,55**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	"Produits constatÙs d'avance"	-100 867,25	-151 047,61	50 180,36
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-100 867,25**	**-151 047,61**	**50 180,36**

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Produits à recevoir

Déclaration au 31/12/2017

Compte	Libellé	31/12/2017	31/12/2016	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418121	"CLIENTS FACT + +TABLIR HORS GROUPE"	19 462,13		19 462,13
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**19 462,13**		**19 462,13**
AUTRES CREANCES				
409801	"FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR"	2 964,50		2 964,50
TOTAL AUTRES CREANCES		**2 964,50**		**2 964,50**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**22 426,63**		**22 426,63**

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Composition du capital social

Déclaration au 31/12/2017

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				0,00
Actions amorties				0,00
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				0,00
Actions préférentielles				0,00
Parts sociales				0,00
Certificats d'investissements				0,00

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Engagements de crédit-bail

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs					
Exercice en cours					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus					
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE					
Montant pris en charge ds exerc.					

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

CEDH - C.E.D.H.
60 bd DIDEROT
75012 PARIS 12E

Dettes garanties par des sûretés réelles

Déclaration au 31/12/2017

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes sur établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

CEDH
Centre d'Enseignement et de Développement de l'Homéopathie
Société à responsabilité limitée au capital de 508.000 €
Siège social : 60-62 boulevard Diderot – 75012 Paris
347 726 465 R.C.S. Paris

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 29 JUIN 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

L'associé unique décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, soit la somme de 28 648,66 €, augmentée d'un montant de 21 351,34 € prélevé sur le compte report à nouveau positif antérieur, soit la somme globale de 50 000 € à la réserve légale qui est ainsi portée de 800 € à 50 800 € (soit 10% du capital social actuel).

De ce fait, le report à nouveau est ainsi ramené de 77 380,98 € à 56 029,64 €

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 Anne Damance
Gérante

