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 29/07/2021 sous le numéro de dépôt 76266

C.E.D.H.

60 Boulevard DIDEROT

75012 PARIS 12E

Comptes au 31/12/2020

Certifié conforme à l'original
le 6 juillet 2021

Gérante,
Anne DAMANCE



- 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 — 11
Détail des comptes - Charges — 14
Détail des comptes - Produits — 19

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion — 22
Capacité d'autofinancement — 23

Annexes

Règles et méthodes comptables — 25
Immobilisations — 27
Amortissements — 28
Provisions et dépréciations — 29
Créances et dettes — 30
Charges à payer — 31
Charges et produits constatés d'avance — 32
Produits à recevoir — 33
Composition du capital social — 34
Engagements de crédit-bail — 35
Engagements financiers donnés et reçus — 36
Dettes garanties par des sûretés réelles — 37

Comptes annuels

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

Bilan - Actif

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	388 418	379 653	8 765	162 593
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 194		11 194	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	134 996	83 195	51 800	56 537
Immobilisations en cours				1 034
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	155 000	8 926	146 074	150 881
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 132		25 132	24 409
ACTIF IMMOBILISE	**714 740**	**471 775**	**242 965**	**395 454**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	101 000	47 651	53 350	58 250
Avances et acomptes versés sur commandes	45 408		45 408	34 948
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	765 449	583	764 866	943 473
Autres créances	184 342		184 342	1 779
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	3 522		3 522	4 107
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	27 453		27 453	36 468
ACTIF CIRCULANT	**1 127 174**	**48 234**	**1 078 940**	**1 079 025**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 841 914**	**520 009**	**1 321 905**	**1 474 478**

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

Bilan - Passif

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques			31/12/2020	31/12/2019
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			50 800	50 800
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			159 414	109 260
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			23 046	50 155
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**749 687**	**726 641**
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				109
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		260 034
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			298 474	157 881
Dettes fiscales et sociales			216 694	218 657
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			39 184	87 656
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			17 866	23 500
DETTES			**572 218**	**747 837**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**1 321 905**	**1 474 478**

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises	67 477	37 239	104 715	134 657
Production vendue de biens	405		405	1 781
Production vendue de services	2 614 447	156 488	2 770 935	3 585 462
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**2 682 328**	**193 726**	**2 876 055**	**3 721 900**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			54 234	40 925
Autres produits			2 269	33
PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 932 558**	**3 762 858**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			59 321	152 368
Variation de stock (marchandises)			11 388	-7 842
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			50	69
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 257 271	1 772 992
Impôts, taxes et versements assimilés			34 547	49 488
Salaires et traitements			909 054	1 106 605
Charges sociales			378 563	453 909
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			165 277	77 425
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			48 234	54 139
Dotations aux provisions				
Autres charges			29 154	33 696
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 892 861**	**3 692 848**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**39 697**	**70 010**
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				224
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				**224**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			4 808	
Intérêts et charges assimilées			422	635
Différences négatives de change			589	27
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**5 819**	**661**
RESULTAT FINANCIER			**-5 819**	**-437**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**33 878**	**69 572**

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
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	10 832	19 418
TOTAL DES PRODUITS	**2 932 558**	**3 763 082**
TOTAL DES CHARGES	**2 909 512**	**3 712 927**
BENEFICE OU PERTE	**23 046**	**50 155**

Détail des comptes

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				
205000	"CONCESSION DE MARQUE"	5 828,13	5 828,13	
205100	"LOGICIELS"	382 589,90	382 589,90	
Total 2050/AF - Concessions, brevets et droits similaires, brut		**388 418,03**	**388 418,03**	
280500	AMORT BREVETS, LICENCES MARQUES	-5 828,13	-5 828,13	
280510	"AMORT LOGICIELS"	-373 824,94	-219 997,08	-153 827,86
Total 2050/AG - Concessions, brevets et droits similaires, amortissements et		**-379 653,07**	**-225 825,21**	**-153 827,86**
TOTAL CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS		**8 764,96**	**162 592,82**	**-153 827,86**
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES				
232000	"IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS"	11 193,80		11 193,80
Total 2050/AJ - Autres immobilisations incorporelles, brut		**11 193,80**		**11 193,80**
TOTAL AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES		**11 193,80**		**11 193,80**
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**19 958,76**	**162 592,82**	**-142 634,06**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES				
218100	"AMENAGEMENTS DIVERS"	54 746,46	54 746,46	
218300	"MATERIEL DE BUREAU"	52 500,44	45 787,28	6 713,16
218320	"MATERIEL DE FORMATION CONTINU"	5 124,99	5 124,99	
218400	"MOBILIER"	22 623,91	22 623,91	
Total 2050/AT - Autres immobilisations corporelles, brut		**134 995,80**	**128 282,64**	**6 713,16**
281810	"AMORT AGENCEMENT / AMENAGEMENT DIVERS"	-20 144,14	-14 429,49	-5 714,65
281830	"AMORT MATERIEL BUREAU"	-43 651,89	-40 113,49	-3 538,40
281832	"AMORT MAT FORMATION CONTINUE"	-3 516,46	-2 491,46	-1 025,00
281840	"AMORTISSEMENT MOBILIER"	-15 882,92	-14 711,63	-1 171,29
Total 2050/AU - Autres immobilisations corporelles, amortissements et provis		**-83 195,41**	**-71 746,07**	**-11 449,34**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES		**51 800,39**	**56 536,57**	**-4 736,18**
IMMOBILISATIONS EN COURS				
231000	"IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS"		1 034,00	-1 034,00
Total 2050/AV - Immobilisations en cours, brut			**1 034,00**	**-1 034,00**
TOTAL IMMOBILISATIONS EN COURS			**1 034,00**	**-1 034,00**
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**51 800,39**	**57 570,57**	**-5 770,18**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261120	"PARTICIPATION ETRANGER"	155 000,00	155 000,00	
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**155 000,00**	**155 000,00**	
296150	"DEPRECIATION TITRES PARTICIPATION"	-8 926,42	-4 118,77	-4 807,65
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		**-8 926,42**	**-4 118,77**	**-4 807,65**
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**146 073,58**	**150 881,23**	**-4 807,65**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES				
275100	DEPOTS VERSES, CAUTIONS LOYERS	25 132,04	24 409,11	722,93
Total 2050/BH - Autres immobilisations financières, brut		**25 132,04**	**24 409,11**	**722,93**
TOTAL AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES		**25 132,04**	**24 409,11**	**722,93**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**171 205,62**	**175 290,34**	**-4 084,72**
STOCKS				
MARCHANDISES				
372000	"EDITIONS LIVRES CD ROM ET LIVRETS"	101 000,16	112 388,56	-11 388,40
Total 2050/BT - Marchandises, brut		**101 000,16**	**112 388,56**	**-11 388,40**
397100	"PROV. DEPREC. STOCK LIVRES"	-47 650,52	-54 138,51	6 487,99
Total 2050/BU - Marchandises, amortissements et provisions		**-47 650,52**	**-54 138,51**	**6 487,99**
TOTAL MARCHANDISES		**53 349,64**	**58 250,05**	**-4 900,41**
TOTAL STOCKS		**53 349,64**	**58 250,05**	**-4 900,41**
AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES				
AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS				
409111	"AVANCE/COMMANDE FRS HORS GROUPE FRANCE"	42 007,98	34 948,25	7 059,73
409112	"AVANCE/DROITS D'AUTEUR"	3 400,00		3 400,00
Total 2050/BV - Avances et acomptes sur commandes, brut		**45 407,98**	**34 948,25**	**10 459,73**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS		**45 407,98**	**34 948,25**	**10 459,73**
TOTAL AVANCES ET ACOMPTES /COMMANDES		**45 407,98**	**34 948,25**	**10 459,73**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411000	"CLIENTS"	743 051,59	889 916,67	-146 865,08
416000	"CLIENTS DOUTEUX"	1 400,00		1 400,00
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**744 451,59**	**889 916,67**	**-145 465,08**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**744 451,59**	**889 916,67**	**-145 465,08**
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES				
418111	"CLIENTS FAC A ETABLIR GROUPE"		1 400,33	-1 400,33
418121	"CLIENTS FACT A ETABLIR HORS GROUPE"	20 997,73	52 155,94	-31 158,21
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**20 997,73**	**53 556,27**	**-32 558,54**
TOTAL CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES		**20 997,73**	**53 556,27**	**-32 558,54**
DEPRECIATIONS CLIENTS				
491000	"PROVISIONS DEPRECIATIONS CLIENTS DOUTEU	-583,34		-583,34
Total 2050/BY - Clients et comptes rattachés, amortissements et provisions		**-583,34**		**-583,34**
TOTAL DEPRECIATIONS CLIENTS		**-583,34**		**-583,34**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**764 865,98**	**943 472,94**	**-178 606,96**
AUTRES CREANCES				
FOURNISSEURS DEBITEURS				
409200	"FOURNISSEURS DEBITEURS"	326,48	269,33	57,15

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
409801	"FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR"	10 288,32	203,47	10 084,85
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**10 614,80**	**472,80**	**10 142,00**
TOTAL FOURNISSEURS DEBITEURS		**10 614,80**	**472,80**	**10 142,00**
ETAT ET COLLECTIVITES				
444000	"IMPOTS SUR LES BENEFICES"	8 584,02		8 584,02
445200	"TVA due intracommunautaire"	1 038,04		1 038,04
445663	"TVA DEDUCTIBLE B&S S/ DECAISSEMENTS"	18 278,36		18 278,36
445860	"TVA S/ FRS FNP ANP"	530,64	1 305,73	-775,09
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**28 431,06**	**1 305,73**	**27 125,33**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**28 431,06**	**1 305,73**	**27 125,33**
DEBITEURS DIVERS				
451100	"CCT GROUPE ACTIF"	145 296,22		145 296,22
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**145 296,22**		**145 296,22**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**145 296,22**		**145 296,22**
TOTAL AUTRES CREANCES		**184 342,08**	**1 778,53**	**182 563,55**
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512100	"BNP PARIBAS"	3 521,96	4 106,68	-584,72
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		**3 521,96**	**4 106,68**	**-584,72**
TOTAL DISPONIBILITES		**3 521,96**	**4 106,68**	**-584,72**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		**3 521,96**	**4 106,68**	**-584,72**
COMPTES DE REGULARISATION				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	"CHARGES CONSTATEES D'AVANCES"	27 452,68	36 468,10	-9 015,42
Total 2050/CH - Charges constatées d'avance, brut		**27 452,68**	**36 468,10**	**-9 015,42**
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**27 452,68**	**36 468,10**	**-9 015,42**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**27 452,68**	**36 468,10**	**-9 015,42**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 321 905,09**	**1 474 478,28**	**-152 573,19**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	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	"RESERVE LEGALE"	50 800,00	50 800,00	
Total 2051/DD - Réserve légale N		**50 800,00**	**50 800,00**	
TOTAL RESERVE LEGALE		**50 800,00**	**50 800,00**	
AUTRES RESERVES				
106800	"AUTRES RESERVES"	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)"	159 414,42	109 259,63	50 154,79
Total 2051/DH - Report à nouveau N		**159 414,42**	**109 259,63**	**50 154,79**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**159 414,42**	**109 259,63**	**50 154,79**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	23 046,01	50 154,79	-27 108,78
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		**23 046,01**	**50 154,79**	**-27 108,78**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**23 046,01**	**50 154,79**	**-27 108,78**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**749 687,08**	**726 641,07**	**23 046,01**
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
INTERETS COURUS				
518600	"INTERETS COURUS A PAYER"		108,94	-108,94
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N			**108,94**	**-108,94**
TOTAL INTERETS COURUS			**108,94**	**-108,94**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT			**108,94**	**-108,94**
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV				
DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS				
451200	"CCT GROUPE"		260 033,55	-260 033,55
Total 2051/DV - Emprunts et dettes financières divers N			**260 033,55**	**-260 033,55**
TOTAL DETTES RATT. A DES PARTICIPATIONS			**260 033,55**	**-260 033,55**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIV			**260 033,55**	**-260 033,55**
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401000	"FOURNISSEURS"	276 083,89	130 937,90	145 145,99
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**276 083,89**	**130 937,90**	**145 145,99**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**276 083,89**	**130 937,90**	**145 145,99**
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES				
408121	"FOURN FNP / HORS GROUPE"	22 389,95	26 943,50	-4 553,55
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**22 389,95**	**26 943,50**	**-4 553,55**
TOTAL FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES		**22 389,95**	**26 943,50**	**-4 553,55**
TOTAL FOURNISSEURS		**298 473,84**	**157 881,40**	**140 592,44**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES				
421000	"PERSONNEL REMUNERATIONS DUES"	25 577,25	24 306,85	1 270,40
428200	"DETTES POUR CONGES PAYES"	57 292,22	49 234,77	8 057,45
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**82 869,47**	**73 541,62**	**9 327,85**
TOTAL PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES		**82 869,47**	**73 541,62**	**9 327,85**
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX				
431000	"URSAFF ET POLE EMPLOI"	46 731,49	22 217,06	24 514,43
431100	"AGESSA ET MAISON DES ARTISTES"	1 043,81	3 024,86	-1 981,05
437000	"AUTRES ORGANISMES SOCIAUX"	799,12	438,60	360,52
437100	"KLESIA ET MORNAY RETRAITE PREVOYANCE"	19 570,16	18 897,68	672,48
437400	"MUTEX PREVOYANCE"	3 440,66	3 238,74	201,92
437500	"M GEN MUTUELLE"	973,20	2 472,64	-1 499,44
438200	"CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER"	23 462,60	20 541,21	2 921,39
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**96 021,04**	**70 830,79**	**25 190,25**
TOTAL SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX		**96 021,04**	**70 830,79**	**25 190,25**
ETAT ET COLLECTIVITES				
442000	" Etat - Imp¶ts et taxes recouvrables su	13 366,02	14 191,07	-825,05
444000	"IMPOTS SUR LES BENEFICES"		4 780,52	-4 780,52
445510	"TVA A PAYER"	5 276,00	27 525,00	-22 249,00
445870	"TVA S/ CLIENTS FAE AAE"	3 499,62	10 442,14	-6 942,52
448600	"ETAT CHARGES A PAYER"	15 661,41	17 346,06	-1 684,65
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**37 803,05**	**74 284,79**	**-36 481,74**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**37 803,05**	**74 284,79**	**-36 481,74**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**216 693,56**	**218 657,20**	**-1 963,64**
AUTRES DETTES				
CLIENTS CREDITEURS				
419200	"CLIENTS CREDITEURS"	360,00	5 363,15	-5 003,15
Total 2051/EA - Autres dettes N		**360,00**	**5 363,15**	**-5 003,15**
TOTAL CLIENTS CREDITEURS		**360,00**	**5 363,15**	**-5 003,15**
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
419111	"CLIENTS ACOMPTES RECUS GROUPE"		18 575,76	-18 575,76
419121	"CLIENTS ACOMPTE RECUS HORS GROUPE"	38 824,13	63 717,39	-24 893,26
Total 2051/EA - Autres dettes N		**38 824,13**	**82 293,15**	**-43 469,02**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		**38 824,13**	**82 293,15**	**-43 469,02**
TOTAL AUTRES DETTES		**39 184,13**	**87 656,30**	**-48 472,17**
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	"PRODUITS CONSTATES D'AVANCE REVUE DETTE	17 866,48	23 499,82	-5 633,34
Total 2051/EB - Produits constatés d'avance N		**17 866,48**	**23 499,82**	**-5 633,34**
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**17 866,48**	**23 499,82**	**-5 633,34**
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		**17 866,48**	**23 499,82**	**-5 633,34**
TOTAL GÉNÉRAL		**1 321 905,09**	**1 474 478,28**	**-152 573,19**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
604200	"ACHATS PRESTATIONS"	41 860,09	111 174,01	-69 313,92
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		**41 860,09**	**111 174,01**	**-69 313,92**
TOTAL		**41 860,09**	**111 174,01**	**-69 313,92**
TOTAL		**41 860,09**	**111 174,01**	**-69 313,92**
ACHATS				
ACHATS DE MARCHANDISES				
607100	"ACHATS EDITIONS ET LIVRETS"	17 461,30	41 194,40	-23 733,10
Total 2052/FS - Achats de marchandises y compris droits de douane N		**17 461,30**	**41 194,40**	**-23 733,10**
TOTAL ACHATS DE MARCHANDISES		**17 461,30**	**41 194,40**	**-23 733,10**
VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES				
603700	"VARIATION DE STOCKS LIVRES"	11 388,40	-7 842,29	19 230,69
Total 2052/FT - Variation de stock de marchandises N		**11 388,40**	**-7 842,29**	**19 230,69**
TOTAL VARIATION DE STOCK - MARCHANDISES		**11 388,40**	**-7 842,29**	**19 230,69**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.				
602200	"FOURNITURES CONSOMMABLES"	50,24	69,08	-18,84
Total 2052/FU - Achats de matières premières et autres approvisionnements		**50,24**	**69,08**	**-18,84**
TOTAL ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.		**50,24**	**69,08**	**-18,84**
TOTAL ACHATS		**28 899,94**	**33 421,19**	**-4 521,25**
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES				
604100	"PRESTATIONS EDITIONS"	16 222,02	5 456,30	10 765,72
604400	"PRESTATIONS CONGRES"		708,00	-708,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**16 222,02**	**6 164,30**	**10 057,72**
TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES		**16 222,02**	**6 164,30**	**10 057,72**
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606120	"ELECTRICITE"	1 257,27	1 429,75	-172,48
606300	"FOURNITURES D'ENTRETIEN - PETITS EQUIPE	2 433,41	2 622,83	-189,42
606400	"FOURNITURES ADMINISTRATIVES"	1 591,94	4 852,99	-3 261,05
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**5 282,62**	**8 905,57**	**-3 622,95**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES		**5 282,62**	**8 905,57**	**-3 622,95**
SOUS-TRAITANCE GENERALE				
611000	"SOUS-TRAITANCE GENERALE"	61 297,87	56 711,81	4 586,06
611100	"SOUS-TRAITANCE COPY TOP"	35 438,00	59 587,39	-24 149,39
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**96 735,87**	**116 299,20**	**-19 563,33**
TOTAL SOUS-TRAITANCE GENERALE		**96 735,87**	**116 299,20**	**-19 563,33**
LOCATIONS				
613200	"LOCATIONS IMMOBILIERES"	73 244,31	72 608,32	635,99

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
613500	"LOCATIONS DIVERSES"	49 695,92	150 106,38	-100 410,46
613520	"LOCATIONS MATERIEL DE FORMATION"	83,34	40 049,80	-39 966,46
613600	"LOCATIONS MATERIEL DE BUREAU"	3 572,00	6 242,42	-2 670,42
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**126 595,57**	**269 006,92**	**-142 411,35**
TOTAL LOCATIONS		**126 595,57**	**269 006,92**	**-142 411,35**
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE				
614000	"CHARGES LOCATIVES TERRAINS et CONSTRUCT	15 939,21	12 557,99	3 381,22
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**15 939,21**	**12 557,99**	**3 381,22**
TOTAL CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE		**15 939,21**	**12 557,99**	**3 381,22**
ENTRETIEN ET REPARATIONS				
615210	"ENTRETIEN IMMOBILIER"	8 049,38	9 597,53	-1 548,15
615600	"MAINTENANCE"	91 856,15	49 004,52	42 851,63
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**99 905,53**	**58 602,05**	**41 303,48**
TOTAL ENTRETIEN ET REPARATIONS		**99 905,53**	**58 602,05**	**41 303,48**
PRIMES D'ASSURANCES				
616100	"ASSURANCE DIVERSES"	2 089,78	2 222,07	-132,29
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**2 089,78**	**2 222,07**	**-132,29**
TOTAL PRIMES D'ASSURANCES		**2 089,78**	**2 222,07**	**-132,29**
ETUDES ET RECHERCHES				
617000	"ETUDES INFORMATIQUES"	107 182,50	22 009,71	85 172,79
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**107 182,50**	**22 009,71**	**85 172,79**
TOTAL ETUDES ET RECHERCHES		**107 182,50**	**22 009,71**	**85 172,79**
DIVERS				
618100	"DOCUMENTATION GENERALE"		31,08	-31,08
628110	"COTISATIONS PROF SOCI+T+"	2 100,00		2 100,00
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**2 100,00**	**31,08**	**2 068,92**
TOTAL DIVERS		**2 100,00**	**31,08**	**2 068,92**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621400	"PERSONNEL PRETE"	185 458,56	183 940,74	1 517,82
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**185 458,56**	**183 940,74**	**1 517,82**
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**185 458,56**	**183 940,74**	**1 517,82**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622200	"COMMISSION ET COURTAGE SUR VENTES"	3 446,12	6 145,56	-2 699,44
622610	"HONORAIRES"	374 209,94	437 043,19	-62 833,25
622615	"FRAIS DE DPLCT"	7 939,69	24 370,12	-16 430,43
622620	"HONORAIRES MEDECINS"	27 930,00	44 940,00	-17 010,00
622625	"FRAIS DE DEPLACEMENT MEDECINS"	2 607,33	13 722,76	-11 115,43
622640	"FORMATIONS"	950,00		950,00
622700	"FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX"	88,95	148,65	-59,70
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**417 172,03**	**526 370,28**	**-109 198,25**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**417 172,03**	**526 370,28**	**-109 198,25**
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES				
623000	PUBLICITE, PUBLICATIONS ET RELATIONS PUB	2 470,00	5 815,79	-3 345,79
623100	"ANNONCES ET INSERTIONS"	257,58	279,84	-22,26
623200	"PRESTATIONS SUR SITES INTERNET"	550,00	6 576,48	-6 026,48
623300	FROIRES, EXPOSITIONS, CONGRES	7 579,38	2 055,64	5 523,74
623700	"PUBLICATIONS-CATALOGUES ET IMPRIMES"	14 038,40	10 453,50	3 584,90
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**24 895,36**	**25 181,25**	**-285,89**
TOTAL PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES		**24 895,36**	**25 181,25**	**-285,89**
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL				
624100	"TRANSPORTS SUR ACHATS"		53,21	-53,21
624200	"TRANSPORTS SUR VENTES"	540,33	944,00	-403,67
624300	"TRANSPORT INTERNE"	1 152,22	2 695,58	-1 543,36
624800	"TRANSPORTS DIVERS"		171,13	-171,13
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**1 692,55**	**3 863,92**	**-2 171,37**
TOTAL TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL		**1 692,55**	**3 863,92**	**-2 171,37**
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS				
625000	DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	449,24	626,91	-177,67
625120	"FRAIS DE DPLCT PERSONNEL"	51 510,04	136 360,51	-84 850,47
625130	"FRAIS DE DEPLACEMENT PERSONNEL MEDECINS	71 329,94	261 736,21	-190 406,27
625700	"RECEPTIONS"	11 517,71	112 693,55	-101 175,84
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**134 806,93**	**511 417,18**	**-376 610,25**
TOTAL DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS		**134 806,93**	**511 417,18**	**-376 610,25**
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS				
626100	"FRAIS POSTAUX"	9 319,73	16 060,69	-6 740,96
626200	"TELEPHONE/TELECOPIE"	8 388,61	6 109,53	2 279,08
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**17 708,34**	**22 170,22**	**-4 461,88**
TOTAL FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS		**17 708,34**	**22 170,22**	**-4 461,88**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627000	"Services bancaires et assimiles"		29,50	-29,50
627500	"FRAIS BANCAIRES S/ DECAISS-ENCAISS"	3 484,19	4 220,05	-735,86
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**3 484,19**	**4 249,55**	**-765,36**
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**3 484,19**	**4 249,55**	**-765,36**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**1 257 271,06**	**1 772 992,03**	**-515 720,97**
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS				
633300	"CONTRIBUTION UNIQUE DE FORMATION"	1 534,15	20 563,01	-19 028,86
633500	"TAXE D'APPRENTISSAGE"	6 128,18		6 128,18
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		**7 662,33**	**20 563,01**	**-12 900,68**
TOTAL IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS		**7 662,33**	**20 563,01**	**-12 900,68**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635110	"CVAE et CFE"	26 885,00	28 925,00	-2 040,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		**26 885,00**	**28 925,00**	**-2 040,00**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**26 885,00**	**28 925,00**	**-2 040,00**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**34 547,33**	**49 488,01**	**-14 940,68**
CHARGES DE PERSONNEL				
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
641100	"REMUNERATIONS DES PERMANENTS"	507 886,25	519 130,39	-11 244,14
641110	"REMUNERATIONS DES FORMATEURS OCCASIONNE	343 124,24	533 856,81	-190 732,57
641200	"PROVISIONS CONGES PAYES"	8 057,45	3 704,95	4 352,50
641300	"PRIME ET GRATIFICATION"	48 341,07	47 581,83	759,24
641400	"INDEMNITES DIVERSES"	1 644,72	2 331,20	-686,48
Total 2052/FY - Salaires et traitements N		**909 053,73**	**1 106 605,18**	**-197 551,45**
TOTAL SALAIRES ET TRAITEMENTS		**909 053,73**	**1 106 605,18**	**-197 551,45**
CHARGES SOCIALES				
645100	"COTISATIONS URSSAF/ POLE EMPLOI"	219 776,94	265 547,79	-45 770,85
645110	"COTISATIONS AGESSA/FORMATION"	182,78	314,12	-131,34
645200	"PROVISIONS CHARGES SOCIALES"	2 921,39	116,42	2 804,97
645310	"COT. KLESIA RETRAITE-PREVOYANCE"	94 510,26	118 172,50	-23 662,24
645370	"MUTEX PREVOYANCE"	14 827,70	14 886,36	-58,66
645400	"POLE EMPLOI"	37 592,13	45 517,55	-7 925,42
645800	"CONTRIBUTION PARITARISME"	360,52	438,60	-78,08
647420	"FRAIS SUR CHEQUES DEJEUNERS"	551,40	551,40	
647430	"CHEQUES DEJEUNERS"	6 625,80	7 048,80	-423,00
647500	"MEDECINE DU TRAVAIL"	1 214,56	1 315,71	-101,15
Total 2052/FZ - Charges sociales N		**378 563,48**	**453 909,25**	**-75 345,77**
TOTAL CHARGES SOCIALES		**378 563,48**	**453 909,25**	**-75 345,77**
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		**1 287 617,21**	**1 560 514,43**	**-272 897,22**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS				
681110	"DAP INCORPORELLES"	153 827,86	65 353,85	88 474,01
681120	"DAP CORPORELLES"	11 449,34	12 070,70	-621,36
Total 2052/GA - Dotations d'exploitation sur immobilisations, dotations aux a		**165 277,20**	**77 424,55**	**87 852,65**
TOTAL AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		**165 277,20**	**77 424,55**	**87 852,65**
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT				
681730	"DOT AUX PROVISIONS STOCKS"	47 650,52	54 138,51	-6 487,99
681740	"DOT AUX PROVISIONS D+PRECIATIONS CR+ANC	583,34		583,34
Total 2052/GC - Dotations d'exploitation sur actif circulant, dotations aux pro		**48 233,86**	**54 138,51**	**-5 904,65**
TOTAL DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT		**48 233,86**	**54 138,51**	**-5 904,65**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**213 511,06**	**131 563,06**	**81 948,00**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
651000	"REDEVANCES CONCESSIONS BREVETS-LICENCES	4 556,81	4 981,37	-424,56
651600	"DROITS D'AUTEUR"	21 694,49	28 453,81	-6 759,32
654400	"PERTES SUR CR+ANCES IRRECOUVRABLES"	2 815,84		2 815,84
658000	"CHARGES DE GESTION COURANTE"	87,08	260,47	-173,39
Total 2052/GE - Autres charges N		**29 154,22**	**33 695,65**	**-4 541,43**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**29 154,22**	**33 695,65**	**-4 541,43**
TOTAL AUTRES CHARGES		**29 154,22**	**33 695,65**	**-4 541,43**
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686600	"DOT PROV POUR DEPREC DES ELEMENTS FINAN	4 807,65		4 807,65
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		**4 807,65**		**4 807,65**
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		**4 807,65**		**4 807,65**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661500	"INTERETS DEB C/C FINANCIER"	422,27	634,56	-212,29
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		**422,27**	**634,56**	**-212,29**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**422,27**	**634,56**	**-212,29**
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE				
666000	"Pertes de change financiÞres"	589,05	26,87	562,18
Total 2052/GS - Différences négatives de change N		**589,05**	**26,87**	**562,18**
TOTAL DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		**589,05**	**26,87**	**562,18**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		**5 818,97**	**661,43**	**5 157,54**
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
IMPOTS SUR LES BENEFICES				
695100	"IMPOT SUR LES BENEFICES"	10 831,98	19 417,52	-8 585,54
Total 2053/HK - Impôt sur les bénéfices N		**10 831,98**	**19 417,52**	**-8 585,54**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**10 831,98**	**19 417,52**	**-8 585,54**
TOTAL IMPOTS SUR LES BENEFICES		**10 831,98**	**19 417,52**	**-8 585,54**
TOTAL GÉNÉRAL		**2 909 511,86**	**3 712 927,33**	**-803 415,47**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE				
707110	"VENTES ABONNEMENTS REVUES FRANCE"	23 738,84	36 365,68	-12 626,84
707140	"VENTES ABONNEMENTS REVUES DOM"	196,96	623,21	-426,25
707210	"VENTES N¦ REVUES FRANCE"	226,54	286,67	-60,13
707310	"VENTES EDITIONS FRANCE"	43 314,22	94 039,18	-50 724,96
Total 2052/FA - Ventes de marchandises, France		**67 476,56**	**131 314,74**	**-63 838,18**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - FRANCE		**67 476,56**	**131 314,74**	**-63 838,18**
VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT				
707120	"VENTES ABONNEMENTS REVUES UE"		78,00	-78,00
707130	"VENTES ABONNEMENTS REVUES EXPORT"	2 294,06	1 645,45	648,61
707320	"VENTES EDITIONS UE"	34 944,74	1 107,44	33 837,30
707330	"VENTES EDITIONS EXPORT"		511,37	-511,37
Total 2052/FB - Ventes de marchandises, exportation et livraison intracommu		**37 238,80**	**3 342,26**	**33 896,54**
TOTAL VENTES DE MARCHANDISES - EXPORT		**37 238,80**	**3 342,26**	**33 896,54**
PRODUCTION VENDUE - FRANCE				
701110	"VENTES MATERIEL PEDAGOGIQUES FRANCE"	404,80	1 781,30	-1 376,50
Total 2052/FD - Production de biens vendue, France		**404,80**	**1 781,30**	**-1 376,50**
TOTAL PRODUCTION VENDUE - FRANCE		**404,80**	**1 781,30**	**-1 376,50**
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
706020	"PRESTATIONS BOIRON SA CONTRAT"	2 275 001,00	2 450 040,00	-175 039,00
706110	"INSCRIPTIONS FORMATIONS FRANCE"	214 344,54	537 954,36	-323 609,82
706140	"INSCRIPTIONS FORMATIONS DOM"		10 211,04	-10 211,04
706210	"PRESTATIONS DE SERVICES FRANCE"	104 120,52	229 519,89	-125 399,37
706240	"PRESTATIONS DE SERVICES DOM"		10 625,00	-10 625,00
708100	"PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES FRANCE E	6 016,54	14 766,21	-8 749,67
708110	"PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES FRANCE"	14 938,57	28 677,04	-13 738,47
708140	"PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES DOM"	25,81		25,81
708150	"PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES DOM EXO"		2 240,90	-2 240,90
708540	"PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES DOM EXO"		9 531,43	-9 531,43
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		**2 614 446,98**	**3 293 565,87**	**-679 118,89**
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		**2 614 446,98**	**3 293 565,87**	**-679 118,89**
PRODUCTION SERVICES - EXPORT				
706120	"INSCRIPTIONS FORMATIONS UE"	8 110,00		8 110,00
706130	"INSCRIPTIONS FORMATIONS EXPORT"	10 695,00	21 537,63	-10 842,63
706220	"PRESTATIONS DE SERVICES UE"	108 575,32	220 015,93	-111 440,61
706230	"PRESTATIONS DE SERVICES EXPORT"	12 200,00	13 600,00	-1 400,00
708120	"PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES UE"	932,77	15 763,46	-14 830,69
708130	"PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES EXPORT"	15 974,47	20 979,17	-5 004,70
Total 2052/FH - Production de services vendue, exportation et livraison intrac		**156 487,56**	**291 896,19**	**-135 408,63**
TOTAL PRODUCTION SERVICES - EXPORT		**156 487,56**	**291 896,19**	**-135 408,63**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**2 876 054,70**	**3 721 900,36**	**-845 845,66**

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781730	"REV PROV DEPRECIAT STOCKS"	54 138,51	40 924,67	13 213,84
791000	"TRANSFERT DE CHARGES"	95,70		95,70
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg		**54 234,21**	**40 924,67**	**13 309,54**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**54 234,21**	**40 924,67**	**13 309,54**
AUTRES PRODUITS				
751600	"DROITS D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION"	1 200,00		1 200,00
758000	"PRODUITS DIVERS GEST COURANTE"	1 068,96	33,08	1 035,88
Total 2052/FQ - Autres produits N		**2 268,96**	**33,08**	**2 235,88**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**2 268,96**	**33,08**	**2 235,88**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**56 503,17**	**40 957,75**	**15 545,42**
PRODUITS FINANCIERS				
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786600	"REPRISES S/PROVISIONS POUR DEPREC. DES		224,01	-224,01
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N			**224,01**	**-224,01**
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE			**224,01**	**-224,01**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS			**224,01**	**-224,01**
TOTAL GÉNÉRAL		**2 932 557,87**	**3 763 082,12**	**-830 524,25**

Dossier de gestion

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

Soldes intermédiaires de gestion

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	%	31/12/2019	%	31/12/2018	%	31/12/2017	%
Ventes de marchandises	104 715	100,00	134 657	100,00	93 886	100,00	144 534	100,00
- Coût d'achat des marchandises	28 850	27,55	33 352	24,77	-37 790	-40,25	21 947	15,18
MARGE COMMERCIALE	**75 866**	**72,45**	**101 305**	**75,23**	**131 676**	**140,25**	**122 587**	**84,82**
Production vendue	2 771 339	96,36	3 587 243	96,38	3 664 248	97,50	3 801 104	96,34
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**2 771 339**	**96,36**	**3 587 243**	**96,38**	**3 664 248**	**97,50**	**3 801 104**	**96,34**
PRODUCTION + VENTES	**2 876 055**	**100,00**	**3 721 900**	**100,00**	**3 758 134**	**100,00**	**3 945 638**	**100,00**
- Coût d'achat des marchandises	28 850	1,00	33 352	0,90	-37 790	-1,01	21 947	0,56
- Consommation provenance tiers	1 299 181	45,17	1 884 235	50,63	1 948 516	51,85	2 140 551	54,25
VALEUR AJOUTEE	**1 548 024**	**53,82**	**1 804 313**	**48,48**	**1 847 407**	**49,16**	**1 783 140**	**45,19**
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	34 547	1,20	49 488	1,33	58 408	1,55	27 939	0,71
- Charges de personnel	1 287 617	44,77	1 560 514	41,93	1 640 142	43,64	1 618 413	41,02
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	**225 859**	**7,85**	**194 311**	**5,22**	**148 857**	**3,96**	**136 788**	**3,47**
+ Reprises, transfert charges	54 234	1,89	40 925	1,10	48 663	1,29	44 267	1,12
+ Autres produits	2 269	0,08	33		2 429	0,06	5 494	0,14
- Dot amortis., dépréc., provisions	213 511	7,42	131 563	3,53	104 494	2,78	105 958	2,69
- Autres charges	29 154	1,01	33 696	0,91	29 753	0,79	32 414	0,82
RESULTAT D'EXPLOITATION	**39 697**	**1,38**	**70 010**	**1,88**	**65 702**	**1,75**	**48 178**	**1,22**
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers			224	0,01	5 657	0,15		
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	5 819	0,20	661	0,02	318	0,01	7 228	0,18
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	**33 878**	**1,18**	**69 572**	**1,87**	**71 041**	**1,89**	**40 949**	**1,04**
Produits exceptionnels								
- Charges exceptionnelles					3 173	0,08		
RESULTAT EXCEPTIONNEL					**-3 173**	**-0,08**		
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices	10 832	0,38	19 418	0,52	14 638	0,39	12 301	0,31
RESULTAT DE L'EXERCICE	**23 046**	**0,80**	**50 155**	**1,35**	**53 230**	**1,42**	**28 649**	**0,73**
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés					1 569	0,04		
+/- VALUES SUR CESSIONS					**-1 569**	**-0,04**		

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

Capacité d'autofinancement

Déclaration au 31/12/2020

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**225 859**	**194 311**	**16,24**
+ Transferts de charges d'exploitation	96		
+ Autres produits d'exploitation	2 269	33	6 759,01
- Autres charges d'exploitation	29 154	33 696	-13,48
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers		224	-100,00
- Reprises sur dépréciations et provisions financières		224	-100,00
- Charges financières	5 819	661	779,76
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	4 808		
+ 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	10 832	19 418	-44,22
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**187 226**	**140 569**	**33,19**
RESULTAT NET COMPTABLE	**23 046**	**50 155**	**-54,05**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	218 319	131 563	65,94
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	54 139	41 149	31,57
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**187 226**	**140 569**	**33,19**

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.
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.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

EVENEMENTS MARQUANTS

La pandémie de la Covid-19 a fortement impacté nos comptes sur l'exercice 2020

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	388 418		11 194
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	73 536		6 713
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 034		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**129 317**		**6 713**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	155 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	24 409		723
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**179 409**		**723**
TOTAL GENERAL	**697 144**		**18 630**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			399 612	
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			80 249	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 034		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 034**	**134 996**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			155 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			25 132	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**180 132**	
TOTAL GENERAL		**1 034**	**714 740**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	225 825	153 828		379 653
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	14 429	5 715		20 144
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	57 317	5 735		63 051
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**71 746**	**11 449**		**83 195**
TOTAL GENERAL	**297 571**	**165 277**		**462 848**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
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	4 119	4 808		8 926
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	54 139	47 651	54 139	47 651
Dépréciations comptes clients		583		583
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**58 257**	**53 042**	**54 139**	**57 160**
TOTAL GENERAL	**58 257**	**53 042**	**54 139**	**57 160**

Dotations et reprises d'exploitation	48 234	54 139
Dotations et reprises financières	4 808	
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	25 132		25 132
Clients douteux ou litigieux	1 400		1 400
Autres créances clients	764 049	761 077	2 973
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	8 584	8 584	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	19 847	19 847	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	145 296	145 296	
Débiteurs divers	10 615	10 615	
Charges constatées d'avance	27 453	27 453	
TOTAL GENERAL	**1 002 376**	**972 871**	**29 505**
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				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	298 474	298 474		
Personnel et comptes rattachés	82 869	82 869		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 021	96 021		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	8 776	8 776		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	29 027	29 027		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	39 184	39 184		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	17 866	10 798		7 069
TOTAL GENERAL	**572 218**	**565 149**		**7 069**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges à payer

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408121	"FOURN FNP / HORS GROUPE"	22 389,95	26 943,50	-4 553,55
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**22 389,95**	**26 943,50**	**-4 553,55**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	"DETTES POUR CONGES PAYES"	57 292,22	49 234,77	8 057,45
438200	"CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER"	23 462,60	20 541,21	2 921,39
448600	"ETAT CHARGES A PAYER"	15 661,41	17 346,06	-1 684,65
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**96 416,23**	**87 122,04**	**9 294,19**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	"INTERETS COURUS A PAYER"		108,94	-108,94
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT			**108,94**	**-108,94**
TOTAL CHARGES A PAYER		**118 806,18**	**114 174,48**	**4 631,70**

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	"CHARGES CONSTATEES D'AVANCES"	27 452,68	36 468,10	-9 015,42
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		**27 452,68**	**36 468,10**	**-9 015,42**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	"PRODUITS CONSTATES D'AVANCE REVUE DETTE	-17 866,48	-23 499,82	5 633,34
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-17 866,48**	**-23 499,82**	**5 633,34**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418111	"CLIENTS FAC A ETABLIR GROUPE"		1 400,33	-1 400,33
418121	"CLIENTS FACT A ETABLIR HORS GROUPE"	20 997,73	52 155,94	-31 158,21
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**20 997,73**	**53 556,27**	**-32 558,54**
AUTRES CREANCES				
409801	"FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR"	10 288,32	203,47	10 084,85
TOTAL AUTRES CREANCES		**10 288,32**	**203,47**	**10 084,85**
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**31 286,05**	**53 759,74**	**-22 473,69**

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	31 750			16
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

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

Engagements de crédit-bail

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

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 DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

L'Associé unique décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice 2020 s'élevant à 23 046 euros au compte report à nouveau qui est ainsi porté de 159 414 euros à 182 460 euros.

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
Mme Anne Damance
Gérant non associé