



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 : 2010 B 06699

Numéro SIREN : 521 334 532

Nom ou dénomination : CERALAB DENT

Ce dépôt a été enregistré le 25/07/2017 sous le numéro de dépôt 60974



20170609742016

DATE DEPOT : 25/07/2017

N° DE DEPOT : 60974

N° GESTION : 2010B06699

N° SIREN : 521334532

DENOMINATION : CERALAB DENT

ADRESSE : 15 r Cavallotti 75018 PARIS

MILLESIME : 2016

CERALAB DENT

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 2 000 €

Siège social : 15, Rue Cavallotti

75018 PARIS

RCS PARIS B : 521 334 532

Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

25 JUIL. 2017

Sous le N° : 6 0974

EXTRAIT

PROCES-VERBAL DE LA DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 JUIN 2017

L'an deux mille dix sept,
Le vingt six juin,
A dix huit heures,

L'associé unique de la Société CERALAB DENT, Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 000 €, divisé en 1000 parts égales, après avoir arrêté les comptes annuels et conformément aux statuts de la société prend les décisions suivantes :

L'associé unique qui certifie être en possession de la totalité des parts sociales composant le capital social, à savoir :

<u>Associé</u>	<u>Parts</u>
Chadi EL HOYEK	1000
TOTAL	<u>1000</u>



PREMIERE DECISION

L'Associé unique arrête les comptes de l'exercice 2016 dont le résultat bénéficiaire s'élève à 25 861,44 €.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire soit 25 861,44 € au report à nouveau et de ne pas procéder à une distribution de dividendes.

Résultat à affecter :

Report à Nouveau	144 957,68
Bénéfice	<u>25 861,44</u>
Total	170 819,12

Affectation du résultat :

Dividendes	Néant
Report à Nouveau	<u>170 819,12</u>
Total	170 819,12

Le Gérant M. Chadi EL HOYEK.



COMPTES ANNUELS

en euros

CERALAB DENT

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Bilan au 31/12/2016

15 RUE CAVALOTTI
75018 PARIS

SIRET : 52133453200020

NAF : 3250A

Sommaire

Dossier - page de garde	I
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	7
Règles et méthodes comptables II	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13
Fonds Commercial	14
Composition du capital Social	15

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	66 000		66 000	66 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	64 704	46 077	18 627	16 334
Autres immobilisations corporelles	11 489	10 199	1 290	1 745
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 474		3 474	3 474
TOTAL I	145 667	56 276	89 391	87 553
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements	5 830		5 830	5 460
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	27 595		27 595	17 242
Autres	3 495		3 495	5 10
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	48		48	48
<i>Instruments de trésorerie</i>				
Disponibilités	70 410		70 410	68 746
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II	107 378		107 378	92 006
Frais d'émission d'emprunt à étaler III				
Primes de remboursement des obligations IV				
Ecart de conversion actif V				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	253 045	56 276	196 769	179 559

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2016	Du 01/01/2015
	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 2 000	2 000	2 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	200	200
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	144 958	132 104
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	25 861	12 854
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	173 019	147 158
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL I (bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
TOTAL II		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit	3 338	17 466
- Financières diverses	7 430	6 509
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	5 349	3 355
Dettes :		
- Fiscales et sociales	7 633	5 072
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	23 750	32 402
Ecarts de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	196 769	179 559

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens	176 146		176 146	162 001
- De services				
Chiffre d'affaires net	176 146		176 146	162 001
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			4	
TOTAL I			176 149	162 001
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 935	17 646
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			(370)	230
Autres achats et charges externes *			27 621	24 760
Impôts, taxes et versements assimilés			6 971	6 080
Salaires et traitements			62 563	62 555
Charges sociales			27 537	25 031
- Amortissements sur immobilisations			10 202	10 059
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			10	
TOTAL II			145 468	146 362
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			30 681	15 638
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			800	800
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			800	800
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			698	1 171
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			698	1 171
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			103	(371)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			30 783	15 268

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	142	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	142	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(142)	
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X	4 780	2 414
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	176 949	162 801
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	151 088	149 947
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	25 861	12 854

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016 dont le total est de 196 769 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 25 861 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

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 du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est non significative

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	66 000		
TOTAL	66 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions - Techniques, matériel et outillage	52 664		12 040
- Générales, agencements et aménagements divers	3 000		
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	3 489 5 000		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	64 153		12 040
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 474		
TOTAL	3 474		
TOTAL GENERAL	133 627		12 040

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des Immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			66 000	
TOTAL			66 000	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations : - Générales, agencements et aménagements const - Techniques, matériel et outillage			64 704	
- Générales, agencements et aménagements divers			3 000	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier			3 489 5 000	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			76 193	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 474	
TOTAL			3 474	
TOTAL GENERAL			145 667	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	36 330	9 747		46 077
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 000			3 000
Matériel de transport	3 434	55		3 489
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 310	400		3 710
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	46 074	10 202		56 276
TOTAL GENERAL	46 074	10 202		56 276

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp. Autres postes d'immo. incorporelles	Immobilisations incorporelles						
TOTAL							
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenets et aménag. des constructions Inst. techniques, mat. et outillage industriels Inst. gales, agenc. et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations exercées aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à etaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 474		3 474
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	27 595	27 595	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 301	3 301	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	194	194	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	34 564	31 090	3 474
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	3 338	3 338		
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 349	5 349		
Personnel et comptes rattachés	962	962		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 090	3 090		
Impôts sur les bénéfices	3 581	3 581		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 430	7 430		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	23 750	23 750		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	1 598.84	1 990.24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 598.84	1 990.24

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	1 598.84	1 990.24
428200 PFERS. PROV. CONGES PAYES	962.02	1 241.07
438200 PROV CS CONGES PAYES	390.87	514.17
438600 ORG. SOC. CHARG A PAYER	245.95	235.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 598.84	1 990.24

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
FOND ACQUIS A LA CREATION	66 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	66 000

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	2.00000	2 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	1 000	2.00000	2 000