

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 20/07/2020 sous le numéro de dépôt 46488

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 20-07-2020

N° DE DEPOT : 046488

N° GESTION : 2010B06699

N° SIREN : 521334532

DENOMINATION : CERALAB DENT

ADRESSE : 15 r Cavallotti 75018 PARIS

MILLESIME : 2019

PUBLICATION DES COMPTES ANNUELS

en euros

CERALAB DENT

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Bilan au 31/12/2019

15 RUE CAVALOTTI
75018 PARIS

SIRET : 52133453200020

NAF : 3250A

Sommaire

Dossier - page de garde 1

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 provisions et dépréciations 11

Etat des créances 12

Etat des dettes 13

Charges à payer 14

Fonds Commercial 15

Composition du capital Social 16

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	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	93 791	64 695	29 097	3 927
Autres immobilisations corporelles	8 688	8 151	537	490
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	3 541		3 541	3 541
TOTAL I	172 021	72 845	99 176	73 958
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements	6 830		6 830	5 360
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	13 924		13 924	12 782
Autres	2 057		2 057	4 946
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
Actions propres				
Autres titres	80		80	48
<i>Instruments de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	42 548		42 548	60 142
<i>Charges constatées d'avance</i>				
TOTAL II	65 440		65 440	83 279
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)	237 461	72 845	164 616	157 237

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2019	Du 01/01/2018
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé) 2 000	2 000	2 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves : - Légale	200	200
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	146 125	159 576
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 944	-13 451
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	146 381	148 325
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 : - Au près des établissements de crédit	11 527	
- Financières diverses	507	187
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes : - Fournisseurs et comptes rattachés	3 531	4 520
- Fiscales et sociales	2 319	4 204
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	350	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL III	18 234	8 912
Ecart de conversion passif IV		
TOTAL GENERAL (I + I bis + II + III + IV)	164 616	157 237

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens	160 611		160 611	141 337
- De services				
Chiffre d'affaires net	160 611		160 611	141 337
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			950	
Autres produits			4	
TOTAL I			161 565	141 338
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 647	7 796
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-1 470	2 590
Autres achats et charges externes *			39 850	40 295
Impôts, taxes et versements assimilés			9 653	9 447
Salaires et traitements			69 309	62 776
Charges sociales			29 106	26 825
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			4 558	6 078
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			17	
TOTAL II			163 670	155 809
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier			7 184	7 184
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-2 105	-14 470
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			600	800
Autres intérêts et produits assimilés				309
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			600	1 109
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			94	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			94	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			506	1 109
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			-1 599	-13 361

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
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	345	90
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	345	90
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-345	-90
Participations des salariés IX		
Impôts sur les bénéfices X		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	162 165	142 448
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	164 109	155 899
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-1 944	-13 451

Annexe

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 31/12/2019 dont le total est de 164 616 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -1 944 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

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 à néant.

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	64 704		29 087
- Générales, agencements et aménagements divers	3 000		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	5 000		688
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	72 704		29 775
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 541		
TOTAL	3 541		
TOTAL GENERAL	142 245		29 775

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 :				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage			93 791	
- Gales, agencts et aménagt. divers			3 000	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			5 688	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			102 479	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 541	
TOTAL			3 541	
TOTAL GENERAL			172 021	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations	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	60 777	3 917		64 695
Installations générales, agencements et aménagements divers	3 000			3 000
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 510	641		5 151
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	68 287	4 558		72 845
TOTAL GENERAL	68 287	4 558		72 845

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	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts 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	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL				

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

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	3 541		3 541
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	13 924	13 924	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 574	1 574	
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)	483	483	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	19 523	15 981	3 541
(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 - A 1 an max. à l'origine	2 740	2 740		
crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine		2 740	8 787	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 531	3 531		
Personnel et comptes rattachés	390	390		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 076	1 076		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	853	853		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	507	507		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	350	350		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	9 448	12 188	8 787	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 598			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	507			

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
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235.19	
Dettes fiscales et sociales	1 380.63	1 770.07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	350.00	
TOTAL	1 965.82	1 770.07

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235.19	
408100 FRS FACT. NON PARVENUES	235.19	
Dettes fiscales et sociales	1 380.63	1 770.07
428200 PERS. PROV. CONGES PAYES	389.86	447.99
438200 PROV.CS/CONGES PAYES	15.52	190.08
438600 ORG. SOC. CHARG. A PAYER	122.25	279.00
448600 ETAT CHARGES A PAYER	853.00	853.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	350.00	
419800 CLIENTS RRR A ACCORDER	350.00	
TOTAL	1 965.82	1 770.07

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
MONTANT DES ELEMENTS INCORPORELS ACHETE A LA SARL ESSEN LE 31/03/2010	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

CERALAB DENT

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 2 000 €

Siège social : 15, Rue Cavallotti

75018 PARIS

RCS PARIS B : 521 334 532

EXTRAIT

PROCES-VERBAL DE LA DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 26 JUIN 2020

L'an deux mille vingt,
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 2019 dont le résultat déficitaire s'élève à 1 943,88 €.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire soit 1 943,88 € au report à nouveau et de ne pas procéder à une distribution de dividendes.

Résultat à affecter :

Report à Nouveau	146 125,09
Déficit	<u>< 1 943,88 ></u>
Total	144 181,21

Affectation du résultat :

Dividendes	Néant
Report à Nouveau	<u>144 181,21</u>
Total	144 181,21

Le Gérant M. Chadi EL HOYEK.