

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 06993

Numéro SIREN : 841 285 083

Nom ou dénomination : CURAE LAB

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2021 sous le numéro de dépôt 31449

**Copie certifiée conforme à
l'original**

DocuSigned by:
Franck Sinabian
4FDEF034BB9843D...

CURAE LAB

SAS au capital de 10 000 euros

3 rue des quatre cheminées – 92100 Boulogne

RCS Nanterre B 841 285 083

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2020

BILAN

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : CURAE LAB

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise 3 RUE DES QUATRE CHEMINEES 92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Durée de l'exercice précédent * 1 2

Número SIRET* 8 4 1 2 8 5 0 8 3 0 0 0 1 7

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions		AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles		AT		AU		
	Immobilisations en cours		AV		AW		
	Avances et acomptes		AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	71 483 795	CV		71 483 795
		Créances rattachées à des participations	BB	5 254 272	BC		5 254 272
		Autres titres immobilisés	BD	1 034 256	BE		1 034 256
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH		BI		
	TOTAL (II)		BJ	77 772 323	BK		77 772 323
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	898 447	BY		898 447
		Autres créances (3)	BZ	280 874	CA		280 874
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD		CE		
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	99 953	CG		99 953
Charges constatées d'avance (3) *		CH		CI			
TOTAL (III)		CJ	1 279 273	CK		1 279 273	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW					
Primes de remboursement des obligations (V)		CM					
Écarts de conversion actif * (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	79 051 596	IA		79 051 596	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	5 254 272	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2021

Désignation de l'entreprise CURAE LAB			Néant ☐	*
			Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : . 10 000)		DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK	)	DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3) *(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI	)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ	)	DG	
	Report à nouveau		DH	(769 858)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(1 282 489)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	338 985
	TOTAL (I)		DL	(1 703 362)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 088 395
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI	)	DV	77 712 166
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	891 206
	Dettes fiscales et sociales		DY	480 442
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	550 000
	Autres dettes		EA	32 749
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	80 754 958
	Ecarts de conversion passif *		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	79 051 596
RENNVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2)	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	80 536 362
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	583

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

COMPTES DE RESULTAT

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : CURAE LAB							Néant ☐ *		
			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC		
	biens *		FD		FE		FF		
	Production vendue		FG	4 541 720	FH		FI	4 541 720	
	services*		FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	4 541 720	FK		FL	4 541 720	
	Production stockée*						FM		
	Production immobilisée*						FN		
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	93 712	
	Autres produits (1) (11)						FQ	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 635 435	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		
	Variation de stock (marchandises)*						FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	4 156 035	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	13 433	
	Salaires et traitements*						FY	454 449	
	Charges sociales (10)						FZ	201 037	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*						GA	
		Sur immobilisations						GB	
		- dotations aux provisions						GC	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GD	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	19	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 824 973		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	(189 538)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	826 456	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	826 456	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(826 456)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	(1 015 994)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2021

Désignation de l'entreprise CURAE LAB										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	266 496
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	266 496
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(266 496)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	4 635 435
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	5 917 924
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(1 282 489)
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG	
	(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *								HP	
		- Crédit - bail immobilier								HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	93 712
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles									
		facultatives A6 obligatoires A9									
		dont cotisations facultatives Madelin A7									
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N
AMORTISSEMENT DEROGAIRE										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
										266 496	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N	
										Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

ANNEXE

**Copie certifiée conforme à
l'original**

DocuSigned by:
Franck Sinabian
4FDEF034BB9843D...

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Immobilisations
- 3 Amortissements
- 4 Provisions
- 5 Créances et dettes
- 6 Charges à payer
- 7 Produits à recevoir
- 8 Charges et produits constatés d'avance
- 9 Composition du capital social
- 10 Divers

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2020**, dont le total est de **79 051 096 Euros** dégage un résultat de **(-1 282 489 Euros)**.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période s'échelonnant du 01/01/20 au 31/12/20.

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

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, du code de commerce, du décret du 29-11-1983, ainsi que du règlement du CRC 99-03 du 29-04-1999 relatif à la révision du plan comptable.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Faits marquants:

Curae Lab a acquis les titres du laboratoire Diététique et Santé (100%) cédés par la holding GTF conseil.

- Covid-19 : La pandémie sanitaire évolutive du Covid-19 en France et dans de nombreux pays, a entraîné des mesures de confinement et de restriction qui ont impacté l'activité de la société. Pour faire face à cette crise la société a eu recours à des mesures de chômage partiel, la société a obtenu 6 156 euros d'indemnités en 2020.

La situation dans le contexte actuel demeure toujours incertaine et évolutive et, à ce stade, il est difficile d'anticiper les impacts sur l'activité future. La société procède régulièrement à une mise à jour de ses prévisions de trésorerie en intégrant ce nouveau contexte, au mieux des informations disponibles à date.

Sur cette base, la direction estime que l'application du principe comptable de continuité d'exploitation pour l'arrêté de comptes du 31 décembre 2020 reste appropriée.

Dispositions réglementaires :

Selon les dispositions du règlement ANC 2015-06 ayant trait à la prise d'option en matière de valorisation du fonds commercial, il a été décidé de considérer que la durée des avantages économiques futurs ne pouvait être évaluée avec précision. En conséquence, l'entité a décidé de ne pas pratiquer d'amortissement du fonds commercial.

Il a, de fait, été décidé de pratiquer des tests de dépréciation. Ces tests n'ont pas révélé la nécessité de comptabiliser la provision correspondante.

Les options comptables retenues sont les suivantes :

Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (Titres et VMP) :

- Comptabilisation en charges

Changements de méthode :

Les options comptables retenues n'ont eu aucune conséquence sur présentation des comptes.

Evénements postérieurs à la clôture :

NEANT

Méthodes d'évaluation

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires), à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

Immobilisations corporelles

Il s'agit des dépenses qui satisfont aux critères suivants :

- Le bien est détenu par l'entité soit pour être utilisé dans la production ou la fourniture de biens ou de services, soit pour être loué à des tiers, soit à des fins administratives.
- La durée d'utilisation prévisionnelle excède un exercice.
- La dépense réalisée générera des avantages économiques futurs.

Le mode d'amortissement linéaire est retenu comme amortissement économique. Les possibilités fiscales d'amortissements complémentaires sont constatées en amortissements dérogatoires.

a - Immobilisations non décomposées

Les durées retenues sont les suivantes:

- Matériel et outillage	5 ans
- Agencements installations	10 ans
- Mobilier de bureau	5 ans
- Matériel informatique	5 ans

b - Immobilisations décomposables

Si les éléments constitutifs d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu (Art 311-2 PCG)

Notre société ne présente aucune immobilisation décomposable.

A chaque clôture, s'il existe un indice quelconque montrant qu'un actif a perdu de manière significative de sa valeur, il est procédé à un test de dépréciation. La comptabilisation d'une dépréciation modifiera prospectivement la base amortissable de l'actif concerné.

Participations, 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.

Créances

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

Indemnités de fin de carrière

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Les engagements évalués à la clôture de l'exercice sont de 12 948 euros.

Médailles du travail

Le caractère non significatif nous a conduits à ne pas constater de provision.

Passifs éventuels

NEANT

Entreprises liées

A compter de l'exercice fiscal 2001, l'intégration fiscale est appliquée pour les sociétés GSA healthcare-GSA Formation-GTF, GTF étant la société mère. Le laboratoire LDS est intégré à compter du 1^{er} janvier 2018, le laboratoire JALDES et la société Curae Lab en 2019, les sociétés 7MED et Millet innovation en 2020.

La charge d'IS est nulle.

Charges à Payer

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	0
Autres emprunts obligataires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	272
Emprunts et dettes financières divers	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	612 473
Dettes fiscales et sociales	150 379
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	550 000
Disponibilités, charges à payer	0
Autres dettes	
TOTAL	1 313 124

Produits à Recevoir

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	0
Autres immobilisations financières	0
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	444 314
Personnel	
Organismes sociaux	
Etat	0
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	48 657
TOTAL	492 971

Charges et Produits Constatés d’Avance

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d’exploitation	0	0
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	0	0

DIVERS

Ventilation du chiffre d'affaires par secteur d'activité :

Vente de marchandise : 0

Prestation de service : 100%

Ventilation du résultat fiscal :

Résultat courant : 79,22 %

Résultat exceptionnel : 20,78 %

CURAE LAB

Société par Actions Simplifiée

Au capital de 10.000 Euros

Siège social : 3, rue des Quatre Cheminées - 92100 Boulogne-Billancourt

R.C.S. Nanterre 841 285 083

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 02 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIÈME RÉOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020)

L'Assemblée Générale, sur proposition du président de la Société, décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2020, d'un montant de (1.282.489) Euros au compte "**Report à nouveau**", lequel compte est ainsi porté à la somme (2.052.347) Euros.

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, l'Assemblée Générale décide de rappeler qu'il s'agit du troisième exercice clos et qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours des deux exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est **adoptée** à l'unanimité.

Pour Extrait Certifié Conforme

DocuSigned by:

Franck Sinabian

4FDEF034BB9843D...

Société G.T.F. CONSEIL
représentée par Franck SINABIAN
Président