

Comptes annuels

En Euros

SA LABORATOIRE CAROLE FRANCK

15, rue de l'Argonne

78800 HOUILLES

Exercice clos le : 31 Mars 2003

APE : 24.5C

SIRET : 322 648 189 00015

S.A. SETECY

9 bis, rue Gambetta

Tél : 01.39.14.74.45

Fax : 01.39.14.69.63

78802 HOUILLES Cedex

BILAN ACTIF

Euros

	31/03/2003			31/03/2002
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement	13 065	10 280	2 786	6 509
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)	30 490		30 490	30 490
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	167 694		167 694	
Constructions	14 397	13 804	592	1 312
Installations techniques, matériel et outillage industriels	236 797	173 469	63 328	60 582
Autres immobilisations corporelles	445 185	312 027	133 158	88 417
Immobilisations corporelles en cours	640 305		640 305	35 665
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	52 124		52 124	52 124
	1 600 057	509 580	1 090 477	275 100
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	476 860		476 860	358 996
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	480 677		480 677	342 742
Marchandises	39 029		39 029	50 372
Avances et acomptes versés sur commandes	2 691		2 691	22 078
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	915 688	69 858	845 830	963 057
Autres créances	64 304		64 304	127 038
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	106 407		106 407	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	77 107		77 107	24 896
Charges constatées d'avance (3)	148 952		148 952	121 782
	2 311 716	69 858	2 241 858	2 010 962
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	3 911 772	579 438	3 332 334	2 286 062
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF**Euros**

	31/03/2003	31/03/2002
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 152 450)	152 450	152 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	15 245	15 245
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	761 953	562 530
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	296 410	199 423
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	1 226 058	929 648
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	843 472	102 557
Emprunts et dettes financières (3)	40 301	39 220
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	692 823	699 700
Dettes fiscales et sociales	433 910	350 811
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 902	29 014
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	80 868	135 112
	2 106 277	1 356 414
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	3 332 334	2 286 062
(1) Dont à plus d'un an (a)	695 930	2 979
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 410 347	1 353 435
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	83 226	86 863
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/03/2003			31/03/2002
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	85 928	217 094	303 022	338 578
Production vendue (biens)	1 629 098	2 438 380	4 067 478	3 298 383
Production vendue (services)	187 913	4 495	192 408	295 880
Chiffre d'affaires net	1 902 938	2 659 969	4 562 908	3 932 842
Production stockée			137 935	133 313
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			5 000	
Reprises sur provisions et transfert de charges			13 075	33 346
Autres produits				
			4 718 918	4 099 500
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			94 788	140 799
Variation de stocks			11 343	1 099
Achat de matières premières et autres approvisionnements			1 016 350	864 485
Variation de stocks			- 117 864	12 966
Autres achats et charges externes (a)			1 560 917	1 308 490
Impôts, taxes et versements assimilés			56 354	59 422
Salaires et traitements			1 078 386	971 323
Charges sociales			413 191	363 622
Dotations aux amortissements et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			49 496	36 706
- Sur immobilisations : dotations aux provisions				
- Sur actif circulant : dotations aux provisions			69 858	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2 935	10 923
			4 235 755	3 769 835
RESULTAT D'EXPLOITATION			483 164	329 665
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			5	35
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transfert de charges				8
Différences positives de change			210	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			214	43
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			42 931	17 847
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			42 931	17 847
RESULTAT FINANCIER			- 42 717	- 17 804
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			440 447	311 861

COMPTE DE RESULTAT (Suite)**Euros**

	31/03/2003	31/03/2002
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 349	803
Sur opérations en capital	7 622	1 334
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	8 971	2 137
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 257	9 648
Sur opérations en capital		4 068
Dotations aux amortissements et aux provisions		
	3 257	13 716
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 714	- 11 579
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	149 751	100 860
Total des produits	4 728 104	4 101 681
Total des charges	4 431 694	3 902 258
BENEFICE OU PERTE	296 410	199 423
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		4 664
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

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 31/03/2003 dont le total est de 3 332 334 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 296 410 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2002 au 31/03/2003.

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.

Seules les informations significatives sont exprimées.

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, de recherche et développement	Total I	13 065	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	30 490	
Immobilisations corporelles			
Terrains			167 694
Constructions sur sol propre		14 397	
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		223 703	13 094
Installations générales, agencements et aménagements divers		295 233	1 296
Matériel de transport		83 995	72 725
Matériel de bureau et informatique, mobilier		62 561	5 425
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		35 665	604 640
Avances et acomptes			
	Total III	715 554	864 873
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		52 124	
	Total IV	52 124	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		811 233	864 873

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement (I)			13 065	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			30 490	
Immobilisations corporelles				
Terrains			167 694	
Constructions sur sol propre			14 397	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			236 797	
Installations générales, agencements et aménagements divers			296 529	
Matériel de transport		76 049	80 671	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			67 985	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			640 305	
Avances et acomptes				
		76 049	1 504 378	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			52 124	
			52 124	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		76 049	1 600 057	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement recherche développ.				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total I	6 556	3 724		10 280
Total II				
Total III	529 577	45 773	76 049	499 300
TOTAL GENERAL (I + II + III)	536 133	49 496	76 049	509 580

Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établis., recherche développ. (I)	3 724				
Aut. immobilisations incorporelles (II)					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	720				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. génér., agenc. aménag. construc.					
Instal. techn., matériel outil. industriels	10 348				
Instal. génér., agenc. et aménag. divers	14 137				
Matériel de transport	11 151				
Matériel bureau et informatique, mobilier	9 417				
Emballages récupérables et divers					
Total III	45 773				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	49 496				

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
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 et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II				
Provisions pour dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients		69 858		69 858
Autres provisions pour dépréciations				
Total III		69 858		69 858
TOTAL GENERAL (I + II + III)		69 858		69 858

- d'exploitation	69 858	
Dont dotations et reprises : - financières		
- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières		52 124	52 124	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux		71 648	71 648	
Autres créances clients		844 040	844 040	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		2 916	2 916	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée		18 882	18 882	
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers		42 506	42 506	
Charges constatées d'avance		148 952	148 952	
Total		1 181 068	1 181 068	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine		86 062	86 062		
- à plus d'un an à l'origine		757 411	61 481	256 460	439 469
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)		40 301	40 301		
Fournisseurs et comptes rattachés		692 823	692 823		
Personnel et comptes rattachés		161 713	161 713		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		131 227	131 227		
Impôts sur les bénéfices		123 064	123 064		
Taxe sur la valeur ajoutée		11 286	11 286		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés		6 620	6 620		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes		14 902	14 902		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		80 868	80 868		
Total		2 106 277	1 410 347	256 460	439 469

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR**Euros**

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/03/2003	31/03/2002
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	42 506	90 830
Contrats de qualification, frais de formation à recevoir	42 506	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	42 506	90 830

CHARGES A PAYER**Euros**

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article23)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/03/2003	31/03/2002
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 835	2 679
Emprunts et dettes financières divers	1 081	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 107	68 819
Dettes fiscales et sociales	135 160	118 351
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	10 758	10 758
Urssaf	10 758	10 758
Total	208 941	200 608

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**Euros**

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 24-12)

Différentes catégories de titres	Valeur nominale	Nombre de titres			
		Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant exercice	En fin d'exercice
ACTIONS	15,24	10 000			10 000

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 47)

(Décret n° 67-236 du 23-03-1967 - articles 294 à 299)

A l'actif du bilan, figurent des Sicav acquises pour une valeur totale de 106 407,26 euros.

Leur valeur au 31 mars 2003 étant de 107 074,60 euros, la plus-value latente dégagée a fait l'objet d'une réintégration au résultat fiscal pour 667,35 euros.