

Comptes annuels

En Euros

SAS LABORATOIRE CAROLE FRANCK

134, rue Chanzy

78800 HOUILLES

Exercice clos le : 31 Décembre 2009

APE : 2042Z

SIRET : 322 648 189 00064

SETECY

9 bis, rue Gambetta

Tél : 01.39.14.74.45

Fax : 01.39.14.69.63

78800 HOUILLES

Liasse fiscale

2050 Bilan actif
2051 Bilan passif
2052 Compte de résultat
2053 Compte de résultat-suite
2054 Immobilisations
2055 Amortissements
2056 Provisions inscrites au bilan
2057 Echéances, créances et dettes
2058A Détermination résultat
2058B Déficits-provisions non déductibles
2058C Affectation du résultat
2059A P.M.V. aux taux de 16 ou 19 %
2059B P.V. à court terme et P.V. de fusion
2059C Moins-values à long terme
2059D Plus-values à long terme
2059E Détermination valeur ajoutée de l'exercice

2050 BILAN - ACTIF

(2010)

Euros

Numéro SIRET :	322 648 189 00064	Exercice N clos le, 31/12/2009			31/12/08
ACTIF IMMOBILISE		Brut 1	Amortissements provisions 2	Net N 3	Net N-1 4
Capital souscrit non appelé (1)	AA				
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	30 490	AI	30 490	30 490
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Immobilisations corporelles					
Terrains	AN	167 694	AO	167 694	167 694
Constructions	AP	906 343	AQ	294 919	611 424
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	288 662	AS	230 622	58 040
Autres immobilisations corporelles	AT	389 984	AU	228 138	161 846
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		CV		
Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières	BH	53 133	BI	53 133	50 633
Total (II)	BJ	1 836 306	BK	753 680	1 082 626
ACTIF CIRCULANT					
Stocks					
Matières premières, approvisionnements	BL	376 568	BM	376 568	387 414
En-cours de production de biens	BN		BO		
En-cours de production de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR	260 761	BS	260 761	275 513
Marchandises	BT	65 995	BU	65 995	60 715
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
Créances					
Clients et comptes rattachés (3)	BX	592 493	BY	62 885	529 608
Autres créances (3)	BZ	34 906	CA	34 906	61 780
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
Divers					
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	131 508	CG	131 508	20 068
Comptes de régularisation					
Charges constatées d'avance (3)	CH	83 375	CI	83 375	80 072
Total (III)	CJ	1 545 605	CK	62 885	1 482 721
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecart de conversion actif (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (0 à VI)	CO	3 381 911	1A	816 564	2 565 347
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part - d'1 an immo. fin. nettes	CP	(3) Part à + d' 1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :	immobilisations :	Stocks :		Créances :	

2051 BILAN - PASSIF avant répartition

(2010)

Euros

		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 152 450)	DA	152 450	152 450
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence EK)	DC		
Réserve légale (3)	DD	15 245	15 245
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) (Dt rés.spéc. des provisions pour fluctuation cours) B1)	DF		
Autres réserves (Dt rés. achat d'oeuvres originales artistes vivants) EJ)	DG	1 080 217	836 432
Report à nouveau	DH		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	48 757	243 786
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées	DK		
Total (I)	DL	1 296 669	1 247 912
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	551 010	528 965
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV	125 491	145 991
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	363 544	441 757
Dettes fiscales et sociales	DY	216 560	213 292
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	12 073	4 996
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance (4)	EB		
Total (IV)	EC	1 268 678	1 335 001
Ecarts de conversion passif (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 565 347	2 582 913
Renvois			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 014 087	1 006 568
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	222 609	112 592

2052 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

(2010)

Euros

		Exercice N				Exercice N-1	
		France		Exportations		Total	Total
Produits d'exploitation							
Ventes de marchandises		FA	22 001	FB	118 034	FC	140 035
Production vendue	biens	FD	917 291	FE	2 081 529	FF	2 998 820
	services	FG	53 669	FH	6 080	FI	59 748
Chiffre d'affaires nets		FJ	992 961	FK	2 205 642	FL	3 198 603
Production stockée						FM	- 14 752
Production immobilisée						FN	
Subventions d'exploitation						FO	5 600
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	11 013
Autres produits (1) (11)						FQ	122
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 194 864
Charges d'exploitation							
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	109 861
Variation de stock (marchandises)						FT	- 5 280
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	724 429
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	10 846
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)						FW	993 423
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	86 351
Salaires et traitements						FY	730 804
Charges sociales (10)						FZ	297 049
Dotations d'exploitation							
Sur immobilisations	- dotations aux amortissements					GA	107 590
	- dotations aux provisions					GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	13 319
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
Autres charges (12)						GE	17 710
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 086 102
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	108 762
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	77
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	77
Charges financières							
Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	46 111
Différences négatives de change						GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	46 111
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)						GV	- 46 034
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)						GW	62 728

2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

(2010)

Euros

					Exercice N		Exercice N-1	
Produits exceptionnels								
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	1 327	914	
Produits exceptionnels sur opérations en capital					HB	932		
Reprises sur provisions et transferts de charges					HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	2 259	914	
Charges exceptionnelles								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	70	16 980	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					HF	1 027		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	1 097	16 980	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)					HI	1 162	- 16 066	
Participation des salariés au résultat de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)					HK	15 134	47 820	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)					HL	3 197 200	3 779 872	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)					HM	3 148 444	3 536 086	
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)					HN	48 757	243 786	
Renvois								
(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)			1G			
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier			HP	5 479	10 478	
		- Crédit-bail immobilier			HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				1H			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				1J			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				1K			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)				HX			
(9)	Dont transferts de charges				A1	2 846	10 787	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4		500	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives	A6					
		obligatoires	A9					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels				Exercice N			
					Chges exception.		Produits exception.	
Cession immobilisations						1 027	798	
Amendes						35		
Différences de règlements						35	148	
Régularisation clients							1 179	
Régularisation fournisseurs							134	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

2054 IMMOBILISATIONS

(2010)

Euros

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
				1		2		3	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement			Total (I)	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			Total (II)	KD	30 490	KE		KF	
Immobilisations corporelles									
Terrains				KG	167 694	KH		KI	
Constructions	Sur sol propre	Dt composants	L9	KJ	879 903	KK		KL	
	Sur sol d'autrui	Dt composants	M1	KM		KN		KO	
	Inst. gén, agncts & aménag con	Dt composants	M2	KP	26 440	KQ		KR	
Instal. tech., matériel et outillage indus.		Dt composants	M3	KS	276 878	KT		KU	11 785
Autres immo -bilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	251 698	KW		KX	3 102
	Matériel de transport			KY	80 671	KZ		LA	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			LB	50 928	LC		LD	5 313
	Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en-cours				LH		LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
Total (III)				LN	1 734 211	LO		LP	20 199
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	50 633	1U		1V	2 500
Total (IV)				LQ	50 633	LR		LS	2 500
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				OG	1 815 334	OH		OJ	22 699
CADRE B IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence	
				par virement de poste à poste	par cession ou mises H.S. ou mise équival.	3		4	
Immobilisations incorporelles				1		2		3	
Frais d'établissement et de développement			Total (I)	IN		C0		D0	
Autres postes d'immobilisations incorporell			Total (II)	IO		LV		LW	30 490
Immobilisations corporelles									
Terrains				IP		LX		LY	167 694
Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB	879 903
	Sur sol d'autrui			IR		MD		ME	
	Inst. générales, agencts et am. des construct			IS		MG		MH	26 440
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	288 662
Autres immo -bilisations corporelles	Inst. générales, agencts, aménagements dive			IU		MM		MN	254 799
	Matériel de transport			IV		MP		MQ	80 671
	Matériel de bureau et informatique, mobilie			IW		MS	1 727	MT	54 514
	Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW	
Immobilisations corporelles en-cours				MY		MZ		NA	
Avances et acomptes				NC		ND		NE	
Total (III)				IY		NG	1 727	NH	1 752 683
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7	
Autres participations				I0		0X		0Y	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	53 133
Total (IV)				I3		NJ		NK	53 133
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		0K	1 727	0L	1 836 306

2055 AMORTISSEMENTS

(2010)

Euros

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)											
Immobilisations amortissables				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions amort. des éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement				Total (I)		CY		EL		EM		EN	
Autres postes d'immo. incorporelles				Total (II)		PE		PF		PG		PH	
Terrains						PI		PJ		PK		PL	
Construc	Sur sol propre			PM		234 499	PN	43 995	PO		PQ	278 494	
	Sur sol d'autrui			PR			PS		PT		PU		
	Inst. gén., agencts et aménag. des const.			PV		13 781	PW	2 644	PX		PY	16 425	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ		201 281	QA	29 341	QB		QC	230 622	
Autres immobi	Inst. gén., agencts, aménag. divers			QD		81 078	QE	24 828	QF		QG	105 907	
	Matériel de transport			QH		80 671	QI		QJ		QK	80 671	
	Mat. de bureau et informatique, mobilier			QL		35 480	QM	6 781	QN	699	QO	41 561	
corporelles	Emballages récupérables et divers			QP			QR		QS		QT		
Total (III)				QU		646 789	QV	107 589	QW	699	QX	753 680	
TOTAL GENERAL (I + II + III)				ON		646 789	OP	107 589	OQ	699	OR	753 680	

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES															
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvements	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		nets des amortissements à fin d'exercice	
Frais étab. (I)		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Imm. inc. (II)		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Co	Sol pro.	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
tru	Sol autr.	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
tio	Inst. gén.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
I.T.M.O.I.		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Au	Inst. gén.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
im	M. transp	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
cor	Mat. bur.	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
rel	Emb. réc.	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
Total (III)		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais acq. TP Total IV		NL						NM						NO	
(I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
(NP+NQ+NR)		NW		TOTAL GENERAL (NS+NT+NU)				NY		TOTAL GENERAL (NW-NY)				NZ	

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

2056 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(2010)

Euros

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations exercice 2	DIMINUTIONS : reprises exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées					
Prov. pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix	3V		TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires	3X		TM	TN	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger avant le 1.1.1992	IA		IB	IC	ID
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger après le 1.1.1992	IE		IF	IG	IH
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 qu. H du CGI)	IJ		IK	IL	IM
Autres provisions réglementées	3Y		TP	TQ	TR
Total (I)	3Z		TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges	4A		4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts	5B		5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H	5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges	5V		5W	5X	5Y
Total (II)	5Z		TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation					
Sur immobi- -lisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	- titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières	06	07	08	09
Sur stocks et en-cours		6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients		6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation		6X	6Y	6Z	7A
Total (III)		7B	TY	TZ	UA
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises :			UE	UF	
		- d'exploitation		UG	
		- financières		UH	
		- exceptionnelles		UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la fin de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5e du C.G.I.					10

2057 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(2010)

Euros

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an				
				1		2		3				
De l'actif immobilisé												
Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN				
Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
Autres immobilisations financières				UT	53 133	UV	53 133	UW				
De l'actif circulant												
Clients douteux ou litigieux				VA	69 956		69 956					
Autres créances clients				UX	522 537		522 537					
Créances représ. de titres prêtés ou remis en garantie (Prov. pr dé UO				ZI								
Personnel et comptes rattachés				UY								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	7 107		7 107					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM								
	Taxe sur la valeur ajoutée			VB	19 298		19 298					
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
	Divers			VP								
Groupe et associés				VC								
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	8 500		8 500					
Charges constatées d'avance				VS	83 375		83 375					
TOTAUX				VT	763 906	VU	763 906	VV				
Renvois												
(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE								
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans		
				1		2		3		4		
Emprunts et obligations convertibles (1)		7Y										
Autres emprunts obligataires (1)		7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		VG	223 443	223 443								
à 1 an maximum à l'origine		VH	327 567	72 977		254 591						
à plus de 1 an à l'origine												
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	38 991	38 991								
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	363 544	363 544								
Personnel et comptes rattachés		8C	100 882	100 882								
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	95 466	95 466								
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	15 134	15 134							
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	427	427							
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 650	4 650							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J										
Groupe et associés (2)		VI	86 500	86 500								
Autres dettes (dt dettes relatives à des opé. de pension de titres)		8K	12 073	12 073								
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		ZZ										
Produits constatés d'avance		8L										
TOTAUX		VY	1 268 678	VZ	1 014 087	254 591						
Renvois												
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ									
	Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	87 101								
(2)	Emprunts dettes contractés auprès des asso. pers. physiq.		VL									

2058-A DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

(2010)

Euros

I. REINTEGRATIONS				BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	48 757	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal										
Rémunération de l'exploitant ou des associés du travail (IR)	de son conjoint :		moins part déductible :		à réintégrer :		WB			
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)								WC		
Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles								WD		
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.								WE		
Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)								WF		
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)								WG	3 600	
Amendes et pénalités (nature :)								WI	5 102	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)								WJ	35	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209 B du CGI	L7		I7	15 134		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées										
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15 % ou de 19 %								I8		
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%								ZN		
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs				- Plus-values nettes à court terme				WN		
				- Plus-values soumises au régime des fusions				WO		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)								XR		
Réintégrations diverses DONT :	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises (activité exonérée)	SW		WQ			
(à détailler sur feuillet séparé)	Déficit étranger des PME précédemment déduit (art.209 C)	SX		Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro	M8					
								WR	72 628	
II. DEDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS	0	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.								WT		
Prov. et charges à payer non déd., antérieur. taxées, et réintégrées ds les résultats cptbles de l'ex. (cf. tableau 2058-B, cadre III)								WU	6 259	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées										
Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)*						WV		
		- imposées au taux de 0 %						WH		
		- imposées au taux de 19 %						WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %								I6		
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée								WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales : (quote-part frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations)								XA		
Mesures d'incitation										
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer.								ZY		
Majoration d'amortissement								XD		
Abattements sur le bénéfice et exonérations										
Ent. nouvelle, rep. ent. en dif.	K9		Entrep. nouvelles (art. 44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5		XF	
Pôle compét (art. 44 undecies)	L6		Stés d'invest. immob. cotées	K3		zone franche Corse (art. 44 decies)	0T			
ZFU (art. 44 octies/octies A)	0V		Bassin d'emploi à redynamiser	1F		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	2F			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)								XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Résultats déficitaires article 209C	ZM		Créance dé gagée par le report en arrière de déficit	ZI		XG			
III. RESULTAT FISCAL								XH	6 259	
Résultat fiscal avant imputation		bénéfice (I moins II)		XI		66 369	XJ			
des déficits reportables :		déficit (II moins I)		ZL			XL			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)										
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (IS)										
RESULTAT FISCAL		BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	66 369	XO	0	

2058-B DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

(2010)

Euros

I SUIVI DES DEFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39.1.1e bis Al. 1er du CGI. dotations de l'exercice	ZT		
III PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations exercice		Reprises exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles. Pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39.1.1° bis Al. 2 du CGI.	ZV		ZW
Provisions pour risques et charges			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
Organic	9K	5 102	9L 6 259
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	5 102	YO 6 259
à reporter au tableau 2058-A :		ligne WI	ligne WU

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

2058C TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

(2010)

Euros

TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT (Entreprises à l'IS)										
Origines										
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie								0C		
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie								0D	243 786	
Prélèvements sur les réserves										
(à détailler)	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)						0E			
Total I								0F	243 786	
Affectations										
Affectations	- Réserve légale						ZB			
réserves	- Autres réserves						ZD			
Dividendes								ZE		
Autres répartitions								ZF		
Report à nouveau								ZG	243 786	
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)								Total II (ZH)	243 786	
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le mt des sommes distrib. ou mises en réserve au cours de l'ex. dt les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet ex. mais ceux des ex. antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.										
RENSEIGNEMENTS DIVERS										
Engagements										
- Engagements de crédit-bail mobilier	(Prix de revient des biens pris en crédit bail	J7	24 435	YQ	6 243	11 593				
- Engagements de crédit-bail immobilier				YR						
- Effets portés à l'escompte et non échus				YS						
Détail des postes										
Autres achats et charges externes										
- Sous-traitance				YT	121 611	172 978				
- Locations, charges locatives et de copropriété	(Dt loyers biens pris en location>6 mois	J8	117 335	XQ	146 266	163 165				
- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	19 217	33 437				
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	211 655	189 453				
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV						
- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et prof.)	ES		ST	494 674	506 759				
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n°2052				ZJ	993 423	1 065 792				
Impôts et taxes										
- Taxe professionnelle				YW	41 276	40 624				
- Autres impôts, taxes et versnts assimilés (dt taxe intérieure sur les prod. pétroliers	ZS			9Z	45 075	47 263				
Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n°2052				YX	86 351	87 887				
T.V.A.										
- Montant de la T.V.A. collectée				YY	195 297	203 636				
- Montant de la T.V.A. déd. comptab. dans l'ex. au titre des biens et serv. ne constituant pas des immo.				YZ	226 244	287 505				
Divers										
- Montant brut salaires (cf. dern. décl. an. sousc. titre des sal. DADS1 ou modèle 2460 de 2009).				0B	714 217					
- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la 1ère option pour le rég. simpl. d'imposit.				0S						
Régime de groupe										
Sté : rés. comme si jms mbre du gpe	JA	plus-values à 15%		JK	plus		JL			
		plus-values à 19%		JM	Imp		JC			
Groupe : résultat d'ensemble	JD	plus-values à 15%		JN	plus		JO			
		plus-values à 19%		JP	Imp		JF			
Selon le cas, indiquer 1 bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe.	JG	1 : société mère 2 : filiale	JH	N°SIRET de la société mère		JJ				
- numéro du centre de gestion agréé	XP									
- Effectif moyen du personnel	(dont apprentis :	handicapés :	YP	26			22			
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux asso. à raison des sommes mises à la dispo. de la sté			ZK							
- Filiales et participations	La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au CGI (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration,				Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participat°, cocher 1				ZR	0

2059-A DETERMINATION DES PLUS OU MOINS - VALUES

(2010)

Euros

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

I Im- mo- bili- sa- tions	Nature et date d'acquisition des éléments cédés		Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amort. en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
	1		2	3	4	5	6
	1	Copieur 27/03/2006	930			699	231
	2	Imprimante 19/11/2009	797				797
	3	Date					
	4	Date					
	5	Date					
	6	Date					
	7	Date					
	8	Date					
	9	Date					
	10	Date					
	11	Date					
12	Date						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées

	Prix de vente 7		Montant global de la plus-value ou de la moins-value 8	COURT TERME 9	LONG TERME 10			Plus-values taxables
					19 %	15 % ou 16 %	0 %	à 19 % (1) 11
I Im- mo- bili- sa- tions	1	1	- 230	- 230				
	2	797						
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II Autr élé- ment	13	Fraction résiduelle de provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amort. non pratiqués en compta. et correspondant à la déduction fiscale pour invest., effectivement utilisée	+					
	17	Rés. net de conces. de lic. d'exploit. de brevets faisant partie actif immo. & pas été acquis depuis - de 2 ans						
	18	Prov. pour dépréciation des titres relevant du régime des +/- VLT devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des +/- VLT.						
	20	Divers (détails à donner sur une note annexe)						
Cadre A : plus ou moins-value à CT (tot. lg 1 à 20 de la col. 9)			- 230					
Cadre B : plus ou moins-value à LT (total lg 1 à 20 de la colonne 10)			A	B			C	
Cadre C : autres plus-values taxable à 19%				(Ventilation par taux)				

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI.

Euros [NEANT]

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values d'apport à une sté d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (ttes stés).

13

2059-C SUIVI DES MOINS - VALUES A LONG TERME (2010)**Euros [NEANT]**

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 16 %	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M E	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine	Moins-values à 16%	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16%	Solde des moins-values à 16%
1	2	3	4
Moins-values nettes N			
N-1			
N-2			
N-3			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) N-4			
N-5			
N-6			
N-7			
N-8			
N-9			
N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IS

Origine	Moins-values			Imputations sur les PVLVT	Imputation sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter 7 = 2+3+4-5-6
1	à 19%, 16,5% ou à 15% (1)	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'ex. (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	à 15% ou à 16.5 % (1)	6	7
Moins-values nettes N	2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire) N-1						
N-2						
N-3						
N-4						
N-5						
N-6						
N-7						
N-8						
N-9						
N-10						

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

2059-D RESERVE SPECIALE PLUS-VALUES A LONG TERME (2010)
RESERVE SPECIALE PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
Euros [NEANT]

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE DE L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19%	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complt d'impôt sur les sociétés	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (lignes 3 - ligne 6)	7					

II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5è du CGI)

Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

2059-E DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE

(2010)

Euros

Désignation de l'entreprise : SAS LABORATOIRE CAROLE FRANCK					
Exercice ouvert le : 01/01/2009		et clos le : 31/12/2009		Durée en nombre de mois : 12	
I	PRODUCTION DE L'ENTREPRISE		A	B	
Ventes de marchandises		B2	OA	140 035	
Production vendue - Biens		A5	OB	2 998 820	
Production vendue - Services		A7	OC	59 748	
Production stockée		B5	OD	- 14 752	
Prod. immo. à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		B6	OE		
Subv. d'exploitation reçues et abandons de créances à caractère financier (en partie)		B7	OF		
Autres produits de gestion courante		B8			
Autres prod. de gestion courante hors quote-parts de rés. sur opé. faites en commun			OH		
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée			OI		
Transf. de charges de personnel et transf. de charges déductibles de la valeur ajoutée		A8			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		O3	OK		
PV cession élmts d'immo corpo et incorpo, si ratt à une activité normale et courante		O4	OL		
TOTAL 1		I5	OM	3 183 851	
II	CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE DE TIERS (1)				
Achats de marchandises (droits de douane compris)		C1	ON	109 861	
Variation de stocks (marchandises)		C2	OO	- 5 280	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)		C3	OP	724 429	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)		C4	OQ	10 846	
Autres achats et charges externes à l'exception des loyers et redevances		C5	OR	876 088	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois			OS		
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP		C6			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		K8	OU		
Autres charges de gestion courante		C7			
Autres chges de gestion courante hors quote-parts de rés. sur opé. faites en commun			OW		
Abandons de créances à caractère financier (en partie)			OX		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante			OY		
Taxes sur le C.A. autre TVA, contrib. indirectes (droits sur alcools et tabacs), T.I. P.P.		C8	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP		C9			
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.			O9		
TOTAL 2		D1	OJ	1 715 944	
III	VALEUR AJOUTEE PRODUITE				
Calcul de la valeur ajoutée		TOTAL 1 - TOTAL 2	D2	OG	1 467 907

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes C1 à C6, C7 et C8 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne B6, portées en ligne K8.

SOMMAIRE

Liasse fiscale

2050 Bilan actif	1
2051 Bilan passif	2
2052 Compte de résultat	3
2053 Compte de résultat-suite	4
2054 Immobilisations	5
2055 Amortissements	6
2056 Provisions inscrites au bilan	7
2057 Echéances, créances et dettes	8
2058A Détermination résultat	9
2058B Déficit-provisions non déductibles	10
2058C Affectation du résultat	11
2059A P.M.V. aux taux de 16 ou 19 %	12
2059B P.V. à court terme et P.V. de fusion	13
2059C Moins-values à long terme	14
2059D Plus-values à long terme	15
2059E Détermination valeur ajoutée de l'exercice	16