GREFFE
du Tribunal de Commerce de
SENLIS
CITE JUDICIAIRE
60300 SENLIS TEL 0344.53.87.00

CERTIFICAT
DE DEPOT D'ACTES DE SOCIETE

Concernant :

SA Conseil d'Administration
PRODIMED
4 RUE DE L'EUROPE ZI

60530 NEUILLY EN THELLE

Dépôt effectué par :

SA Conseil d'Administration
PRODIMED
4 RUE DE L'EUROPE ZI

60530 NEUILLY EN THELLE

Numéro RCS : SENLIS B 324 918 283 <3939/1982B00126>

Pièces déposées le 13/06/2002 Numéro : 2201248

RAPPORT CR/CPTES TRANSFORM.STE **11/06/2002**
DE LA SOCIETE EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

*** CE BORDEREAU N'EST PAS UNE FACTURE A PAYER ***

Le Greffier,

L'ORIGINAL DÉLIVRÉ PAR LE GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE EST ÉTABLI SUR PAPIER TRAMÉ

PRODIMED

Société Anonyme au capital de 624.000 €

Zone Industrielle - 4 rue de l'Europe
60530 NEUILLY EN THELLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES ET COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION SUR LA TRANSFORMATION DE LA SOCIETE EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

Ce document contient 6 pages

COGERCO-FLIPO
Siège social: 9, avenue Percier - 75008 Paris
Bureau : 185, avenue Charles-de-Gaulle
92524 Neuilly-sur-Seine cedex
Téléphone : 01 55 61 66 00
Télécopieur : 01 55 61 67 77
e-mail : www@deloitte.fr

Société anonyme au capital de 84 000 €

Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Paris / Ile-de-France

Société de Commissaires aux Comptes, membre de la Compagnie régionale de Paris

TVA : FR 35 602 042 665
602 042 665 RCS Paris

Deloitte Touche Tohmatsu

PRODIMED

Société Anonyme au capital de 624.000 €

Zone Industrielle - 4 rue de l'Europe
60530 NEUILLY EN THELLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES ET COMMISSAIRE A LA TRANSFORMATION SUR LA TRANSFORMATION DE LA SOCIETE EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

En exécution de la mission de commissaire à la transformation qui nous a été confiée par décision unanime des associés en date du 6 mai 2002 et en application des articles L. 224-3 et L. 225-244 du Code de Commerce, nous vous présentons notre rapport sur la transformation de votre société en société par actions simplifiée.

Nos contrôles afin d'apprécier la valeur des biens composant l'actif social et de vérifier que les capitaux propres sont au moins égaux au capital social ont porté sur les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2001 sous la responsabilité du Conseil d'Administration, qui ont fait l'objet de notre rapport général, en date du 24 mai 2002 et qui sont joints au présent rapport. Dans le cadre de la transformation envisagée, nous avons effectué nos diligences conformément aux normes de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

Neuilly-sur-Seine, le 11 juin 2002

Le Commissaire aux Comptes

Cogerco-Flipo

Francis PONS

BILAN COMPTABLE

60530 NEUILLY EN THELLE

	ACTIF	Exercice N Brut	Amort. et Provision	Net	Exercice N-1 Net	Ecart %
ACTIF IMMOBILISE	CAPITAL SOUSCRIT - NON APPELE					
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :					
	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et de développement					
	Conces. Brevets Licenc. Marq. Procédés	313 891.82	38 611.43	275 280.39	42 854.73	542.36
	Fonds commercial (1)					
	Autres					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :					
	Terrains					
	Constructions	1006869.75	555 301.61	451 568.14	503 597.69	-10.33
	Installat. techn. Mat. et out. industriels	2482389.58	2179601.31	302 788.27	328 834.98	-7.92
	Autres	115 664.37	90 875.91	24 788.46	10 561.94	134.70
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2):					
	Participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prets	214 270.90		214 270.90	84 062.37	154.90
	Autres					
	TOTAL I	4133086.42	2864390.26	1268696.16	969 911.71	30.81
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS :					
	Matières premières et autres approvisionn.	768 675.78	59 285.76	709 390.02	314 454.63	125.59
	En-cours de prod. (biens & services)	697 013.16	17 160.92	679 852.24	444 632.76	52.90
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	48 783.68		48 783.68	75 194.60	-35.12
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES					
	CREANCES (3) :					
	Créances Clients et Comptes rattachés	2422675.60	31 352.97	2391322.63	1542564.37	55.02
	Autres	219 048.00		219 048.00	395 555.95	-44.62
	CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, NON VERSE					
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :					
	Actions propres					
	Autres titres	642 901.00		642 901.00	964 250.88	-33.33
	DISPONIBILITES	943 016.51		943 016.51	149 285.18	531.69
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	48 173.71		48 173.71	12 194.54	295.04
	TOTAL II	5790287.44	107 799.65	5682487.79	3898132.91	45.77
COMPTE DE REGUL	CHARGES A REPART. SUR PLUS. EXERC. (III)					
	PRIMES DE REMBOURS. DES OBLIGAT. (IV)					
	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)	3 777.83		3 777.83	1 797.38	110.19
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	9927151.69	2972189.91	6954961.78	4869842.00	42.82

(1) Dont droit au bail — 214 270.90 — 84 062.37
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN COMPTABLE

60530 NEUILLY EN THELLE

	PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart %
CAPITAUX PROPRES	CAPITAL (Dont versé :)	624 000.00	624 000.00	
	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT			
	ECARTS DE REEVALUATION			
	RESERVES :			
	Réserve légale	62 400.00	62 400.00	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées	150 817.20	120 327.40	25.34
	Autres	2658700.68	2658700.68	
	REPORT A NOUVEAU	370 598.31		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE : 541 277.24)	541 277.24	401 088.10	34.95
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
	PROVISIONS REGLEMENTEES			
	TOTAL I	4407793.43	3866516.18	14.00
AUTRES FONDS PROPRES	PRODUIT DES EMISSIONS DE TITRES PARTICIPATIFS			
	AVANCES CONDITIONNEES			
	TOTAL II			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES	112 413.52	24 969.71	350.20
	PROVISIONS POUR CHARGES			
	TOTAL III	112 413.52	24 969.71	350.20
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES :			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	13 228.17	12 923.87	2.35
	Emprunts et dettes financières diverses			
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
	DETTES D'EXPLOITATION :			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1070359.56	628 713.02	70.25
	Dettes fiscales et sociales	696 518.54	303 642.54	129.39
	DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	35 403.30	26 391.15	34.15
	AUTRES DETTES	619 214.38	6 549.72	9354.06
COMPTE REGUL.	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
	TOTAL IV	2434723.95	978 220.30	148.89
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)	30.88	135.81	-77.26
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6954961.78	4869842.00	42.82

(1) Dont à plus d'un an 84 775.00 83 836.00
(1) Dont à moins d'un an 6324968.00 6673398.00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N-1	Ecart %
PRODUITS D EXPLOITATION (1) :			
Ventes de marchandises	6165710.12	4861548.30	26.83
Production vendue (Biens et Services)			
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	6165710.12	4861548.30	26.83
dont à l'exportation : 1 407 093.64			
Production stockée	-22 272.76	15 037.44	-248.12
Production immobilisée		6 615.16	-100.00
Subventions d'exploitation	63 021.34	57 192.38	10.19
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	82.05	1 139.44	-92.80
Autres produits			
TOTAL I	6206540.75	4941532.72	25.60
CHARGES D EXPLOITATION (2) :			
Achats de marchandises	952 618.19	848 702.08	12.24
Variation de stock	-62 216.42	-38 694.92	60.79
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1701994.64	1614187.82	5.44
Variation de stock	205 144.10	172 298.87	19.06
Autres achats et charges externes *	1518935.48	1084132.95	40.11
Impots, taxes et versements assimilés	499 597.28	402 053.45	24.26
Salaires et traitements			
Charges sociales	223 055.22	245 442.00	-9.12
Dotations aux amortissements et aux provisions :			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	76 446.68	6 337.85	1106.19
Sur immobilisations : dotations aux provisions	91 600.00	3 735.00	2352.48
Sur actif circulant : dotations aux provisions	22 284.33	19 868.65	12.16
Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
TOTAL II	5229459.50	4358063.75	20.00
1. RESULTAT D EXPLOITATION (I-II)	977 081.25	583 468.97	67.46
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
(1) Dont produits afférents a des exercices antérieurs	6 367.76	18 005.79	-64.63
(2) Dont charges afferentes a des exercices antérieurs		12 551.89	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Exercice N	Exercice N-1	Ecart %
PRODUITS FINANCIERS :			
De participations (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérets et produits assimilés (3)	20 204.39	6 047.20	234.11
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 797.46		
Différences positives de change	1 656.33	3 665.48	-54.81
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 194.85	40 868.90	-23.67
TOTAL V	54 853.03	50 581.58	8.44
CHARGES FINANCIERES :			
Dotations aux amortissements et aux provisions	3 739.23	864.99	332.29
Intérets et charges assimilées (4)	280.36	229.54	22.14
Différences négatives de change	2 842.81	3 364.37	-15.50
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL VI	6 862.40	4 458.90	53.90
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	47 990.63	46 122.68	4.05
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1025071.88	629 591.65	62.82
PRODUITS EXCEPTIONNELS:			
Sur opérations de gestion	9 865.74	18 005.79	-45.21
Sur opérations en capital	1.62		
Reprises sur provisions et transferts de charges		11 789.64	-100.00
TOTAL VII	9 867.36	29 795.43	-66.88
CHARGES EXCEPTIONNELLES :			
Sur opérations de gestion		26 206.92	-100.00
Sur opérations en capital		3 326.10	-100.00
Dotations aux amortissements et aux provisions			
TOTAL VIII		29 533.02	-100.00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	9 867.36	262.41	3660.28
PARTICIPATION DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANSION (IX)	112 942.00	39 558.08	185.51
IMPOTS SUR LES BENEFICES (X)	380 720.00	189 207.88	101.22
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6271261.14	5021909.73	24.88
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5729983.90	4620821.63	24.00
BENEFICE OU PERTE	541 277.24	401 088.10	34.95

* Y compris : Redevances de crédit bail mobilier — 72 155.06 — 85 847.85 — -15.95
: Redevances de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont interets concernant les entreprises liées