RCS : COMPIEGNE
Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 50126
Numéro SIREN : 324 918 283
Nom ou dénomination : PRODIMED

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2017 sous le numéro de dépôt 4113

Greffe du Tribunal de Commerce de Compiegne : dépôt N°4113 en date du 02/08/2017

DÉPOSÉ LE
- 2 AOUT 2017
Tribunal de Commerce de COMPIEGNE
N° 4113
LE GREFFIER

Bilan Actif

PRODIMED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 25/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	347 359	184 588	162 771	183 194
Fonds commercial	121 640		121 640	121 640
Autres immobilisations incorporelles	300 683		300 683	652 876
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**769 682**	**184 588**	**585 093**	**957 710**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	2 711 953	1 748 128	963 825	959 899
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 061 332	3 778 212	1 283 120	1 288 917
Autres immobilisations corporelles	283 086	236 205	46 881	57 641
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 056 371**	**5 762 545**	**2 293 826**	**2 306 457**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	281 897		281 897	287 168
TOTAL immobilisations financières :	**281 897**		**281 897**	**287 168**
ACTIF IMMOBILISÉ	**9 107 950**	**5 947 133**	**3 160 817**	**3 551 336**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 691 309	242 946	1 448 362	1 576 966
Stocks d'en-cours de production de biens	678		678	571
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 726 071	132 736	1 593 335	1 596 050
Stocks de marchandises	4 964		4 964	28 208
TOTAL stocks et en-cours :	**3 423 022**	**375 682**	**3 047 339**	**3 201 795**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	1 855		1 855	60 234
Créances clients et comptes rattachés	2 478 249	177 866	2 300 382	3 132 502
Autres créances	1 545 855		1 545 855	1 151 705
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**4 025 959**	**177 866**	**3 848 093**	**4 344 441**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				112 326
Disponibilités	884 032		884 032	597 716
Charges constatées d'avance	56 293		56 293	66 762
TOTAL disponibilités et divers :	**940 325**		**940 325**	**776 803**
ACTIF CIRCULANT	**8 389 306**	**553 549**	**7 835 757**	**8 323 039**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	3 209		3 209	4 572
TOTAL GÉNÉRAL	**17 500 465**	**6 500 682**	**10 999 783**	**11 878 946**

© Sage

Bilan Passif

PRODIMED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 25/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel	dont versé	728 000	728 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence		
Réserve légale		72 800	72 800
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		5 000 000	5 000 000
Report à nouveau		2 597 261	2 783 655
Résultat de l'exercice		(729 955)	(30 394)
	TOTAL situation nette :	**7 668 106**	**8 554 061**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		66 740	88 320
	CAPITAUX PROPRES	**7 734 846**	**8 642 381**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		193 209	190 572
Provisions pour charges			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**193 209**	**190 572**
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		39 527	39 527
	TOTAL dettes financières :	**39 527**	**39 527**
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 938 523	1 724 542
Dettes fiscales et sociales		1 083 284	1 266 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 919	12 222
	TOTAL dettes diverses :	**3 026 725**	**3 003 709**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
	DETTES	**3 066 252**	**3 043 235**
Ecarts de conversion passif		5 476	2 758
	TOTAL GÉNÉRAL	**10 999 783**	**11 878 946**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

PRODIMED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 25/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises	61 624	20 008	81 632	97 832
Production vendue de biens	7 502 865	6 277 268	13 780 133	13 090 447
Production vendue de services	804 868	18 224	823 092	737 621
Chiffres d'affaires nets	**8 369 357**	**6 315 500**	**14 684 857**	**13 925 900**
Production stockée			48 604	458 479
Production immobilisée			87 710	212 070
Subventions d'exploitation			23 204	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			246 902	673 708
Autres produits			12 017	88 075
PRODUITS D'EXPLOITATION			**15 103 293**	**15 358 232**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			223 411	250 842
Variation de stock de marchandises			23 244	(18 883)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 786 323	3 193 025
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			124 125	75 244
Autres achats et charges externes			5 436 129	4 843 972
TOTAL charges externes :			**8 593 231**	**8 344 201**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			382 685	395 771
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			3 971 915	4 293 844
Charges sociales			1 649 670	1 882 200
TOTAL charges de personnel :			**5 621 585**	**6 176 044**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			426 338	426 253
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			225 317	86 323
Dotations aux provisions pour risques et charges			158 000	97 000
TOTAL dotations d'exploitation :			809 655	**609 576**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			50 753	44 087
CHARGES D'EXPLOITATION			15 457 909	**15 569 680**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(354 616)**	**(211 448)**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PRODIMED

Période du 01/01/16 au 31/12/16
Edition du 25/04/17
Tenue de compte

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(354 616)**	**(211 448)**
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	562	493
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 572	1 422
Différences positives de change	1 364	31 435
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	79	444
	6 577	**33 795**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	3 209	4 572
Intérêts et charges assimilées	291	364
Différences négatives de change	24 415	4 395
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	27 915	**9 330**
RÉSULTAT FINANCIER	**(21 338)**	**24 464**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(375 953)**	**(186 983)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 314
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 500	
Reprises sur provisions et transferts de charges	23 465	26 150
	24 965	**37 464**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	524 383	35 541
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 885	3 019
	526 268	**38 560**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(501 303)**	**(1 096)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(147 301)	(157 685)
TOTAL DES PRODUITS	**15 134 835**	**15 429 491**
TOTAL DES CHARGES	**15 864 790**	**15 459 885**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(729 955)**	**(30 394)**

© Sage

PRODIMED
4 Rue de l'Europe
60530 Neuilly en Thelle

Siret : 32491828300023
APE : 3250A

Annexes aux comptes annuels Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dégage un résultat de -729 955 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

I - Faits caractéristiques de l'exercice

- Amélioration des processus de production sur le site de Neuilly en Thelle par l'intervention de la société Proconseil.
- Au niveau règlementaire, inervention de la société Validapro pour la revue des processus et l'amélioration du système Qualité.
- Compte tenu de la nouvelle évaluation des avantages économiques issus des DIU, une mise au rebut a été comptabilisée en résultat exceptionnel à hauteur de 514k€ en 2016. Les actifs en lien avec ce projet s'élèvent à 300k€ au 31/12/2016.

II - Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les comptes annuels sont élaborés en tenant compte des changements de méthodes comptables liés à l'entrée en vigueur du nouveau plan comptable général constitué par le règlement ANC 2014, modifié par le règlement ANC 2016-07.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation ont été calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie économique prévue.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale, une dépréciation est calculée lorsque la valeur à la fin de l'exercice est inférieure à la valeur comptable.

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur cout d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité résiduelle.

Immobilisation	Durée amortissement	Mode amortissement
Logiciel	1 an	Linéaire
Construction	20 – 30 ans	Linéaire
Agencement des constructions	7 – 10 ans	Linéaire
Matériel et outillage industriels	5 – 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	4 ans	Linéaire
Matériel informatique	3 ans	Linéaire
Mobilier	10 ans	Linéaire

Le fonds commercial comptabilisé pour 121 640€ est celui de la marque One Shot commercialisée par Prodimed.

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 de matières premières, matières consommables, et emballages sont évalués suivant la méthode "du coût unitaire moyen pondéré" (CUMP).

Les stocks de produits finis et de semi-finis sont valorisés au coût standard comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production ainsi que les amortissements des biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks est constatée en fonction de différents critères : la date de péremption, le blocage du stock, la marge négative, la rotation faible.

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.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont comptabilisées à leur coût d'acquisition, la détermination des résultats de cession s'effectuant selon la méthode FIFO.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur 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 en totalité ou partiellement.

Capital

Le capital de 728 000 € est composé de 10 400 actions de 70€ de valeur nominale.

Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit de 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.

Provision réglementée	Solde au 31/12/15	Dotation	Reprise	Solde au 31/12/16
Amortissement dérogatoire	88 321	1 885	23 465	66 741
Total	88 321	1 885	23 465	66 741

Charges et produits exceptionnels

Le résultat exceptionnel est de – 501 303€, il est composé de charges correspondant à des pénalités versées pour 10 221€, d'une dotation pour amortissement dérogatoire pour 1 885€, de charges sur exercice antérieur (abandon partiel projet DIU) pour 514 162€, d'une reprise sur amortissement dérogatoire pour 23 465€, et de produits de cession pour 1 500€.

Charges constatées d'avance

Elles sont établies à 56 293 € à la clôture de l'exercice et représentent des achats de biens ou de services dont la fourniture ou la prestation interviendra postérieurement au 31/12/2016.

Leur échéance est à moins d'un an.

Il n'existe pas de produit constaté d'avance au 31/12/16.

Charges à payer et produits à recevoir

Les factures à recevoir s'élèvent à 614 876€.
Il n'y a pas de factures à établir au 31/12/2016.

Les taxes à payer s'élèvent à 94 341€ (TVTS, Taxe sur les dispositifs médicaux, CE, Taxe handicapée, Cvae, taxe foncière).

Les dettes au personnel sont établies à 988 943€, elles correspondent principalement aux provisions et charges pour congés payés.

Les produits à recevoir s'établissent à 17 871€.

PRODIMED
4 Rue de l'Europe
60530 Neuilly en Thelle

Siret : 32491828300023
APE : 3250A

Rémunération des commissaires aux comptes

Les honoraires de nos CAC (Deloitte & Associés) s'élèvent à 30 100€ pour l'année 2016.

Information relative au CICE

Le CICE a été comptabilisé au crédit du poste charges CICE pour un montant de 159 948€.
Il sera utilisé conformément aux objectifs fixés par la loi, pour réaliser des investissements dans les domaines suivants : formation, recrutement et prospection de nouveaux marchés.

Chiffre d'Affaires

Il s'établit à 14 684 857€ pour l'année 2016.

	France	Export et CEE	Total
Ventes de marchandises	61 624	20 008	81 632
Prod vendue biens	7 502 865	6 277 268	13 780 133
Prod vendue services	804 868	18 224	823 092
Total CA	8 369 357	6 315 500	14 684 857

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Informations sur les entreprises liées

Les dettes concernant les entreprises de notre groupe s'élèvent à la clôture de l'exercice à 470k€, les créances représentant 294k€.
Il n'y a pas de facture à établir groupe à la clôture.

III – Tableau des variations des capitaux propres

Capitaux propres 31/12/2015	8 642 382
Résultat de l'exercice	- 729 955
Changement de méthode comptabilisation Des immobilisations	
Provision réglementée	- 21 580
Changement de méthode comptabilisation Des marques	
Dividendes distribués	- 156 000
Capitaux propres 31/12/2016	7 734 847

IV – Engagements

Le CPF se substitue au DIF, le compteur des heures disponibles est désormais géré par la Caisse des Dépôts.
L'effectif à cette date est de 126 personnes.

Engagement de retraite

La société n'a pas contracté d'engagements autres que ceux qui découlent de la convention collective et qui prévoient le versement d'une indemnité de départ à la retraite, dont le montant est estimé à 509 130 €.

Ce montant a été calculé en tenant compte des éléments suivants : âge de départ à la retraite 65 ans, taux actualisation 1.68%, taux augmentation des salaires 1%, taux rotation personnel 6.77%, taux charges sociales 45%.

Engagement en matière de Crédit-bail

Néant

Nantissement de SICAV

Néant

V- Effectifs

L'effectif moyen de la société a été de 125 personnes en 2016.
L'effectif au 31 Décembre 2016 est de 126 personnes.

VI - Allègement de la dette future d'impôt société (en base)

Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :

Contribution ORGANIC	0
Participation des salariés	0
Effort construction	19 435
Ecart de conversion passif	5 476
Total	24 911

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

En K€	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Courant avant impôt	-376	147	-229
Exceptionnel	-501	0	-501
Participation			(0)
Total	-877	147	-730

VII – Effets remis à l'encaissement

Néant

VIII – Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

PRODIMED
4 Rue de l'Europe
60530 Neuilly en Thelle

Siret : 32491828300023
APE : 3250A

Dénomination Sociale	PATRICK CHOAY S.A.
Adresse siège social	48 Rue des Petites Ecuries – 75010 PARIS
SIREN	333 784 785
Forme juridique	Société Anonyme
Capital social	6 100 500 €
Pourcentage de détention	74.92%

Evénement postérieur à la clôture

n/a

PRODIMED

Société par Actions Simplifiée au capital de 728 000 euros
Siège social : 4, rue de l'Europe – Zone Industrielle 60 530 NEUILLY EN THELLE
324 918 283 R.C.S. COMPIEGNE

(la « Société »)

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES
EN DATE DU 30 JUIN 2017

L'AN DEUX MILLE DIX-SEPT,
LE TRENTE JUIN A NEUF HEURES TRENTE,
AU 48, rue des Petites Ecuries-75010 PARIS,

Les Associés de la Société, présents et représentés, se sont réunis sur convocation du Président conformément aux dispositions statutaires.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par les Associés présents et les représentants des Associés non présents.

L'Assemblée procède immédiatement à la composition de son Bureau.

Patrick Chevy, préside la séance.

Jean Dumont, est appelé comme Scrutateur.

Le Secrétaire désigné est Luc-Noël Chevy.

La feuille de présence est certifiée sincère et véritable par les Membres du Bureau ainsi constitué.

La Société DELOITTE & ASSOCIES, Commissaire aux Comptes de la Société, représentée par Eric Dumoulin., régulièrement convoquée, est présent.

Le Président de séance déclare que l'Assemblée est valablement constituée ; elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président de séance dépose sur le bureau et met à la disposition des Associés :

- les justificatifs de la convocation,
- la feuille de présence de l'Assemblée dûment signée ;
- les pouvoirs des Associés représentés par des mandataires ;

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, soit :

- Perte nette comptable ..... – 729 955,03 euros

lequel est affecté au poste report à nouveau du bilan.

En ajoutant le report à nouveau de 2 597 261,06 € et les autres réserves pour 5 000 000 €.

Le bénéfice distribuable est donc de 6 867 306,03 €.

Il est proposé de l'affecter comme suit :

- autres réserves : 6 000 000 €
- report à nouveau : 867 306,03 €

Le nouveau report à nouveau s'élèverait donc à 1 867 306,03 €uros.

Enfin, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte du montant des dividendes mis en distribution au titre des trois précédents exercices, savoir :

Exercice clos le :	Net par action :
31/12/2013	16 €
31/12/2014	16 €
31/12/2015	15 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité