RCS : COMPIEGNE
Code greffe : 6002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

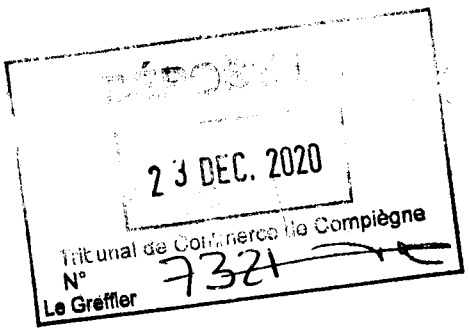
Le greffier du tribunal de commerce de COMPIEGNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

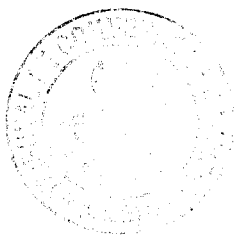
Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 23/12/2020 sous le numéro de dépôt 7321

Fiderec
Audit





PRODIMED

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

21/XII/20

PRODIMED
Société par Actions Simplifiée au capital de 728.000 Euros
Zone Industrielle, 4 rue de l'Europe
60530 Neuilly en Thelle

324 918 283 RCS COMPIEGNE

Ce rapport contient 5 pages

S.A.S. au capital de 100.000 Euros - R.C.S. Nanterre 428 562 944
18 rue de Paris 92400 Courbevoie - [illegible]
Tél. : 33(0) 1 80 82 00 01 - Mail. : [illegible]
Site : [illegible]

Exercice clos
Le 31 Décembre 2019

Aux Associés de la société PRODIMED,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **PRODIMED** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 12 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

S.A.S. au capital de 150 000 Euros I R.C.S Nanterre. 305 582 844
160 bis rue de Paris 92645 BOULOGNE-BILLANCOURT CEDEX
Tél. +33(0)1 80 22 00 01 I Mail. [illegible]
Site. [illegible]

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques par les textes légaux règlementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président arrêté le 12 novembre 2020 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels.

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion ;

- le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation ;

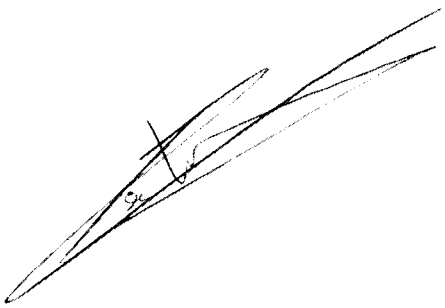
- cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation ;

- s'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Boulogne-Billancourt, le 12 novembre 2020

FIDEREC AUDIT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie de Versailles



Adrien LECHEVALIER
Président

Bilan Actif

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	263 746	167 397	96 349	120 211
Fonds commercial	121 640		121 640	121 640
Autres immobilisations incorporelles	319 310	271 257	48 053	146 510
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**704 697**	**438 654**	**266 042**	**388 361**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	3 060 084	2 290 204	769 880	919 810
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 273 128	4 413 665	859 463	1 001 804
Autres immobilisations corporelles	288 694	268 006	20 688	30 430
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 621 906**	**6 971 874**	**1 650 031**	**1 952 044**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	310 585		310 585	288 913
TOTAL immobilisations financières :	**310 585**		**310 585**	**288 913**
ACTIF IMMOBILISÉ	**9 637 188**	**7 410 529**	**2 226 659**	**2 629 319**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 449 016	17 814	1 431 201	846 695
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	2 163 338	14 064	2 149 275	1 276 574
Stocks de marchandises	355 714	4 424	351 290	30 965
TOTAL stocks et en-cours :	**3 968 068**	**36 302**	**3 931 766**	**2 154 234**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	105 235		105 235	48 715
Créances clients et comptes rattachés	3 344 661	178 486	3 166 175	2 025 500
Autres créances	792 315		792 315	971 059
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**4 242 211**	**178 486**	**4 063 725**	**3 045 274**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 320 724		1 320 724	3 293 213
Charges constatées d'avance	80 109		80 109	263 850
TOTAL disponibilités et divers :	**1 400 833**		**1 400 833**	**3 557 063**
ACTIF CIRCULANT	**9 611 112**	**214 788**	**9 396 324**	**8 756 571**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**19 248 299**	**7 625 317**	**11 622 983**	**11 385 890**

© Sage

Bilan Passif

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	728 000	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			2 000 000	2 000 000
Report à nouveau			(508 592)	826 619
Résultat de l'exercice			300 591	(1 335 211)
		TOTAL situation nette :	**2 592 799**	**2 292 208**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			49 300	46 960
		CAPITAUX PROPRES	**2 642 099**	**2 339 168**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			517 673	1 061 723
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**517 673**	**1 061 723**
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers			3 524 283	4 044 016
		TOTAL dettes financières :	**3 524 283**	**4 044 016**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			23 019	
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 750 617	3 193 083
Dettes fiscales et sociales			610 413	747 900
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			324 478	
		TOTAL dettes diverses :	**4 685 507**	**3 940 983**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			230 402	
		DETTES	**8 463 211**	**7 984 999**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**11 622 983**	**11 385 890**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
Ventes de marchandises	388 704	94 308	483 013	164 716
Production vendue de biens	6 745 982	4 991 974	11 737 956	11 167 948
Production vendue de services	121 971	36 078	158 049	757 046
Chiffres d'affaires nets	**7 256 657**	**5 122 360**	**12 379 017**	**12 089 710**
Production stockée			776 298	(77 066)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 000	3 400
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			340 043	640 885
Autres produits			2 917	109 701
PRODUITS D'EXPLOITATION			**13 499 275**	**12 766 629**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			523 572	97 562
Variation de stock de marchandises			(315 700)	(30 347)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 840 090	2 292 692
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(470 489)	463 423
Autres achats et charges externes			6 502 548	5 824 035
TOTAL charges externes :			**9 080 021**	**8 647 365**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			298 642	257 394
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 413 654	2 745 575
Charges sociales			956 179	1 078 825
TOTAL charges de personnel :			**3 369 833**	**3 824 400**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			511 988	517 006
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			36 921	267 994
Dotations aux provisions pour risques et charges			68 000	207 673
TOTAL dotations d'exploitation :			**616 909**	**992 673**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			495	32 887
CHARGES D'EXPLOITATION			**13 365 900**	**13 754 719**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**133 376**	**(988 090)**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**133 376**	**(988 090)**
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	217	395
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	5 466	9 759
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	5 683	**10 155**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	49 074	49 101
Différences négatives de change	18 463	7 857
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	67 537	**56 958**
RÉSULTAT FINANCIER	**(61 854)**	**(46 803)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**71 522**	**(1 034 894)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40 550	29 529
Produits exceptionnels sur opérations en capital	833	
Reprises sur provisions et transferts de charges	623 561	1 388 280
	664 944	**1 417 810**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	401 470	1 417 330
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	133	15 518
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	36 413	287 792
	438 015	**1 720 640**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**226 929**	**(302 830)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(2 140)	(2 513)
TOTAL DES PRODUITS	**14 169 903**	**14 194 594**
TOTAL DES CHARGES	**13 869 312**	**15 529 805**
BÉNÉFICE OU PERTE	**300 591**	**(1 335 211)**

© Sage

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PRODIMED

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 19 248 299 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un Bénéfice de 300 591 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.
Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.
Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.
Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.
La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.
Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.
Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances sont dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement lorsqu'elles se présentent.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.
Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :
- Taux d'actualisation : 0,75 %
- Taux de croissance des salaires : 1.5 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 15 %
- Table de taux de mortalité : TH/TF 00-02

Le taux de charges sociales retenu est de 45 %.
Les droits acquis à la clôture de l'exercice s'élèvent à 1 514 942 euros. Aucun droits n'est actuellement provisionné dans les comptes sociaux.

Commissaires aux Comptes

Pour l'exercice 2019 les honoraires du commissaire aux comptes se sont élevés à 22 430 euros H.T.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

La crise sanitaire du Covid-19, postérieure à la clôture de l'exercice a été analysée et n'a pas d'impact sur les comptes clôturés au 31/12/2019.
Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes par Président des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.
Suite à l'identification d'un incident qualité sur la Gamme One-Shot, Prodimed a procédé à un rappel de lots en aout 2020. L'impact de cet incident sur les résultats 2020 est en cours de chiffrage.

Immobilisations

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	699 697		5 000
TOTAL immobilisations incorporelles :	**699 697**		**5 000**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	513 547		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 511 092		35 445
Installations techniques et outillage industriel	5 214 811		69 907
Installations générales, agencements et divers	682		
Matériel de transport	9 179		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	278 833		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 528 144**		**105 352**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	288 913		21 672
TOTAL immobilisations financières :	**288 913**		**21 672**
TOTAL GÉNÉRAL	9 516 754		132 024

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			704 697	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**704 697**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			513 547	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 546 537	
Install. techn., matériel et out. industriels		11 590	5 273 128	
Inst. générales, agencements et divers			682	
Matériel de transport			9 179	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			278 833	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		**11 590**	**8 621 906**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			310 585	
TOTAL immobilisations financières :			**310 585**	
TOTAL GÉNÉRAL		11 590	9 637 188	

© Sage

Amortissements

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	278 407	105 343	586	383 164
TOTAL immobilisations incorporelles :	**278 407**	**105 343**	**586**	**383 164**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	486 666	13 366		500 032
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 618 164	172 008		1 790 172
Installations techn. et outillage industriel	4 213 007	212 195	11 537	4 413 665
Inst. générales, agencements et divers	77	68		146
Matériel de transport	9 179			9 179
Mat. de bureau, informatique et mobil.	249 007	9 674		258 681
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**6 576 100**	**407 311**	**11 537**	**6 971 874**
TOTAL GÉNÉRAL	6 854 507	512 654	12 123	7 355 039

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	105 343		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**105 343**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	13 366		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	172 008		
Installations techniques et outillage industriel	212 195	13 851	
Installations générales, agencements et divers	68		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 674		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**407 311**	**13 851**	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	512 654	13 851	

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	46 960	13 851	11 511	49 300
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**46 960**	**13 851**	**11 511**	**49 300**
Provisions pour litiges	434 673	68 000	50 000	452 673
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges	627 050		562 050	65 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**1 061 723**	**68 000**	**612 050**	**517 673**
Prov. sur immobilisations incorporelles	32 928	22 562		55 490
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	267 994	36 302	267 994	36 302
Provisions sur comptes clients	177 866	620		178 486
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**478 788**	**59 483**	**267 994**	**270 278**
TOTAL GÉNÉRAL	1 587 471	141 334	891 555	837 250

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	310 585		310 585
TOTAL de l'actif immobilisé :	**310 585**		**310 585**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	188 624		188 624
Autres créances clients	3 156 038	3 156 038	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	910	910	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 358	13 358	
État - Impôts sur les bénéfices	130 662	130 662	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	647 246	647 246	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	139	139	
TOTAL de l'actif circulant :	**4 136 976**	**3 948 353**	**188 624**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	80 109	80 109	
TOTAL GÉNÉRAL	**4 527 670**	**4 028 461**	**499 209**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	19 691			19 691
Fournisseurs et comptes rattachés	3 750 617	3 750 617		
Personnel et comptes rattachés	249 786	249 786		
Sécurité sociale et autres organismes	336 578	336 578		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 049	24 049		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 504 592	3 504 592		
Autres dettes	324 478	324 478		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	230 402	230 402		
TOTAL GÉNÉRAL	**8 440 192**	**8 420 501**		**19 691**

© Sage

Charges à Payer

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	187 058
Dettes fiscales et sociales	406 889
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	373 080
TOTAL	967 028

© Sage

Crédit-Bail

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Terrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine Amortissements : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice **TOTAL**					
REDEVANCES PAYÉES : - cumuls exercices antérieurs - dotations de l'exercice **TOTAL**					
REDEV. RESTANT À PAYER : - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans **TOTAL**					
VALEUR RÉSIDUELLE - à un an au plus - à plus d'un an et cinq ans au plus - à plus de cinq ans **TOTAL**					
Mont. pris en charge dans l'exercice					
Rappel : Redevance de crédit bail					

© Sage

Produits à Recevoir

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	43
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	139
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**181**

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	80 109	230 402
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	80 109	230 402

© Sage

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Produits de cession d'éléments d'actifs corporels	833	775200
Divers clients et fournisseurs soldés	8 778	772000
CSP LYON - PSE	31 772	771800
Reprise sur provision pour risques et charges liée au PSE	612 050	787500
Reprise amortissements dérogatoires	11 511	787250
TOTAL	664 944	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Dotation aux amortissements dérogatoires	13 851	687250
Charges liées au PSE	291 491	671800
Divers clients et fournisseurs soldés	109 979	672000
Provision sur marques	22 562	687500
Valeur comptable des éléments d'actifs	133	675200
TOTAL	438 015	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant
Remboursements de sinistre	137
Refacturation Groupe	26 180
DGFIP - TICFE	45 732
TOTAL	72 049

© Sage

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	

© Sage

· Engagements Financiers

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1 514 942
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**1 514 942**

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	

© Sage

Composition du Capital Social

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10400	70
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10400	70

© Sage

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
PATRICK CHOAY Les comptes de la société sont consolidés selon la métode de l'intégration globale	SAS	6 405 000	48 Rue des petites écuries 75010 Paris

© Sage

Effectif Moyen

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	20	
Employés	7	
Ouvriers	47	
TOTAL	82	

**** Effectif moyen de l'exercice 2019 ****

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Gynécologie	675 113
Reproduction	6 052 658
Critical Care	5 525 292
Autre Produits	125 954
TOTAL	12 379 017

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France et Outre-mer	7 679 383
Asie	3 113 257
Europe	1 224 589
Amérique	252 563
Afrique	100 335
ONG + Divers	8 892
TOTAL	12 379 017

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	71 522	
Résultat exceptionnel (hors participation)	226 929	
Résultat comptable (hors participation)	298 451	

© Sage

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

PRODIMED SAS

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 10/11/20
Devise d'édition EURO

Taux prévisionnel d'imposition :

NATURE DES DIFFÉRENCES TEMPORAIRES	Montant
Accroissements	
Provisions règlementées :	
- amortissements dérogatoires	
- provisions pour hausse des prix	
- provisions pour fluctuation des cours	
Autres :	

TOTAL DES ACCROISSEMENTS	

Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	
- participation des salariés	
Autres :	

TOTAL DES ALLÈGEMENTS	

Déficits reportables	6 857 517
Moins-values à long terme	

© Sage

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

TEXTE DE LA RESOLUTION PROPOSEE ET VOTEE
DANS SON INTEGRALITE
LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 NOVEMBRE 2020
RELATIVE A L'AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

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 :

- Bénéfice net comptable ..... 300 591 euros

==========

En ajoutant le report à nouveau de - 508 592 € et les autres réserves pour 2 000 000 €.

Le bénéfice distribuable est donc de 1 791 999 €.

Il est proposé d'affecter le résultat en totalité au report à nouveau et de ne pas distribuer de dividendes.

Le nouveau report à nouveau s'élève donc à - 208 001 euros.

Pour extrait, certifié conforme à l'original.

Président