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 21/07/2021 sous le numéro de dépôt 4963

Fiderec
Audit

DEPOSE LE
21 JUIL. 2021
Tribunal ... Compiègne
N° ... 4963

PRODIMED

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

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

Exercice clos
Le 31 Décembre 2020

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 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 2020 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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 et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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.441-6 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 11 juin 2021

FIDEREC AUDIT
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie de Versailles et du Centre

Adrien LECHEVALIER
Président

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS PRODIMED

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 8 876 871 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 847 101 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 : 0,50 %
- 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 501 943 euros. Aucun droits n'est actuellement provisionné dans les comptes sociaux.

Commissaires aux Comptes

Pour l'exercice 2020 les honoraires du commissaire aux comptes se sont élevés à 22 430 euros H.T.

Faits marquants

L'exercice 2020 a été marqué par plusieurs évènements.
1/ La crise sanitaire du COVID-19. Celle-ci a notamment touché différemment l'activité des deux sites de Prodimed.

Le site de Plessis-Bouchard (activité Critical Care) a vu son activité fortement augmenter du fait des besoins de cathéters dans les services de réanimation en France et à l'Export.

Le site de Neuilly-en-Thelle (activités Gynécologie et Reproduction) a vu son activité baisser du fait de la fermeture des cabinets de gynécologie et des centres de FIV en France durant le premier confinement et du fait de la faible reprise observée sur l'activité Reproduction à l'Export

2/ Deux rappels de lots sont survenus lors de l'exercice, sur les gammes Cathéters et One Shot.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Suite aux conclusions de l'audit GMED réalisé fin avril sur le site de Plessis-Bouchard, le retraitement des produits rapatriés lors des rappels de lots est soumis à validation du GMED, qui ne pourra intervenir avant le passage de Prodimed au standard du nouveau règlement sur les dispositifs médicaux.
Le retour à la commercialisation de la gamme One Shot est aussi lié à ce passage.

Bilan Actif

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	263 746	168 697	95 049	96 349
Fonds commercial	121 640		121 640	121 640
Autres immobilisations incorporelles	324 310	307 937	16 373	48 053
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**709 697**	**476 634**	**233 062**	**266 042**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	3 093 836	2 468 544	625 292	769 880
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 468 807	4 630 089	838 719	859 463
Autres immobilisations corporelles	305 865	275 684	30 181	20 688
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 868 508**	**7 374 316**	**1 494 192**	**1 650 031**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	279 049		279 049	310 585
TOTAL immobilisations financières :	**279 049**		**279 049**	**310 585**
ACTIF IMMOBILISÉ	**9 857 254**	**7 850 950**	**2 006 304**	**2 226 659**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	1 475 407	45 889	1 429 518	1 431 201
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	3 070 853	1 245 059	1 825 794	2 149 275
Stocks de marchandises	218 013	22 587	195 426	351 290
TOTAL stocks et en-cours :	**4 764 273**	**1 313 535**	**3 450 738**	**3 931 766**
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	52 274		52 274	105 235
Créances clients et comptes rattachés	1 765 360	121 911	1 643 449	3 166 175
Autres créances	683 818		683 818	792 315
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**2 501 452**	**121 911**	**2 379 541**	**4 063 725**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	944 757		944 757	1 320 724
Charges constatées d'avance	82 528		82 528	80 109
TOTAL disponibilités et divers :	**1 027 285**		**1 027 285**	**1 400 833**
ACTIF CIRCULANT	**8 293 010**	**1 435 446**	**6 857 563**	**9 396 324**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	13 004		13 004	
TOTAL GÉNÉRAL	**18 163 268**	**9 286 397**	**8 876 871**	**11 622 983**

© Sage

Bilan Passif

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES		Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
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		2 000 000	2 000 000
Report à nouveau		(208 001)	(508 592)
Résultat de l'exercice		(1 847 101)	300 591
	TOTAL situation nette :	**745 698**	**2 592 799**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		63 976	49 300
	CAPITAUX PROPRES	**809 673**	**2 642 099**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		179 177	517 673
Provisions pour charges			
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**179 177**	**517 673**
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		137 497	
Emprunts et dettes financières divers		3 516 869	3 524 283
	TOTAL dettes financières :	**3 654 366**	**3 524 283**
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			23 019
DETTES DIVERSES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 701 197	3 750 617
Dettes fiscales et sociales		580 563	610 413
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		943 167	324 478
	TOTAL dettes diverses :	**4 224 927**	**4 685 507**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		8 728	230 402
	DETTES	**7 888 021**	**8 463 211**
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL GÉNÉRAL	**8 876 871**	**11 622 983**

© Sage

Compte de Résultat (Première Partie)

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises	345 423	136 693	482 115	483 013
Production vendue de biens	6 257 557	3 229 152	9 486 709	11 737 956
Production vendue de services	151 752	20 061	171 813	158 049
Chiffres d'affaires nets	**6 754 732**	**3 385 905**	**10 140 637**	**12 379 017**
Production stockée			921 734	776 298
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				1 000
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			105 411	340 043
Autres produits			13 529	2 917
PRODUITS D'EXPLOITATION			**11 181 311**	**13 499 275**
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			52 944	523 572
Variation de stock de marchandises			137 700	(315 700)
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 060 760	2 840 090
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			(26 391)	(470 489)
Autres achats et charges externes			5 301 625	6 502 548
TOTAL charges externes :			**7 526 638**	**9 080 021**
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			263 301	298 642
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			2 535 180	2 413 654
Charges sociales			1 036 444	956 179
TOTAL charges de personnel :			**3 571 625**	**3 369 833**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			453 426	511 988
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 313 535	36 921
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 000	68 000
TOTAL dotations d'exploitation :			**1 776 961**	**616 909**
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			110 714	495
CHARGES D'EXPLOITATION			**13 249 238**	**13 365 900**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**(2 067 927)**	**133 376**

© Sage

Compte de Résultat (Seconde Partie)

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(2 067 927)**	**133 376**
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	347	217
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	1 940	5 466
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2 287	**5 683**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	41 791	49 074
Différences négatives de change	25 653	18 463
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	67 444	**67 537**
RÉSULTAT FINANCIER	**(65 157)**	**(61 854)**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(2 133 083)**	**71 522**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		40 550
Produits exceptionnels sur opérations en capital		833
Reprises sur provisions et transferts de charges	370 141	623 561
	370 141	**664 944**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	76 113	401 470
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		133
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	23 317	36 413
	99 430	**438 015**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**270 711**	**226 929**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(15 271)	(2 140)
TOTAL DES PRODUITS	**11 553 739**	**14 169 903**
TOTAL DES CHARGES	**13 400 840**	**13 869 312**
BÉNÉFICE OU PERTE	**(1 847 101)**	**300 591**

© Sage

Immobilisations

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

PRODIMED SAS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	704 697		5 000
TOTAL immobilisations incorporelles :	**704 697**		**5 000**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	513 547		21 326
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	2 546 537		12 426
Installations techniques et outillage industriel	5 273 128		195 679
Installations générales, agencements et divers	682		5 827
Matériel de transport	9 179		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	278 833		11 345
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	**8 621 906**		**246 602**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	310 585		6 582
TOTAL immobilisations financières :	**310 585**		**6 582**
TOTAL GÉNÉRAL	9 637 188		258 184

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			709 697	
TOTAL immobilisations incorporelles :			**709 697**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre			534 873	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales			2 558 963	
Install. techn., matériel et out. industriels			5 468 807	
Inst. générales, agencements et divers			6 509	
Matériel de transport			9 179	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			290 177	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			**8 868 508**	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		38 118	279 049	
TOTAL immobilisations financières :		**38 118**	**279 049**	
TOTAL GÉNÉRAL		38 118	9 857 254	

© Sage

Amortissements

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	383 164	37 980		421 144
TOTAL immobilisations incorporelles :	**383 164**	**37 980**		**421 144**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	500 032	13 516		513 548
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales	1 790 172	164 824		1 954 995
Installations techn. et outillage industriel	4 413 665	216 424		4 630 089
Inst. générales, agencements et divers	146	141		287
Matériel de transport	9 179			9 179
Mat. de bureau, informatique et mobil.	258 681	7 537		266 218
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	**6 971 874**	**402 442**		**7 374 316**
TOTAL GÉNÉRAL	7 355 039	440 422		7 795 460

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	37 980		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**37 980**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre	13 516		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	164 824		
Installations techniques et outillage industriel	216 424	23 317	
Installations générales, agencements et divers	141		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	7 537		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	**402 442**	**23 317**	
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	440 422	23 317	

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	49 300	21 875	7 199	63 976
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	**49 300**	**21 875**	**7 199**	**63 976**

Provisions pour litiges	452 673	10 000	296 500	166 173
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change		13 004		13 004
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	65 000	(65 000)		
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**517 673**	**(41 996)**	**296 500**	**179 177**

Prov. sur immobilisations incorporelles	55 490			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	36 302	1 313 535	36 302	1 313 535
Provisions sur comptes clients	178 486		56 575	121 911
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	**270 278**	**1 313 535**	**92 877**	**1 490 936**

TOTAL GÉNÉRAL	837 250	1 293 414	396 576	1 734 089

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	279 049		279 049
TOTAL de l'actif immobilisé :	**279 049**		**279 049**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	122 084		122 084
Autres créances clients	1 643 276	1 643 276	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	771	771	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 714	11 714	
État - Impôts sur les bénéfices	141 280	141 280	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	487 334	487 334	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	22 920	22 920	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	72 074	72 074	
TOTAL de l'actif circulant :	**2 501 452**	**2 379 368**	**122 084**
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	82 528	82 528	
TOTAL GÉNÉRAL	**2 863 029**	**2 461 896**	**401 134**

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	137 497	49 897	87 601	
Emprunts et dettes financières divers	19 691			19 691
Fournisseurs et comptes rattachés	2 701 197	2 701 197		
Personnel et comptes rattachés	252 292	252 292		
Sécurité sociale et autres organismes	311 524	311 524		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	2 891	2 891		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	13 856	13 856		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 497 178	3 497 178		
Autres dettes	943 167	943 167		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	8 728	8 728		
TOTAL GÉNÉRAL	**7 888 021**	**7 780 729**	**87 601**	**19 691**

© Sage

Charges à Payer

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	9
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 757
Dettes fiscales et sociales	414 809
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	984 355
TOTAL	1 615 929

© Sage

Crédit-Bail

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	17 019

© Sage

Produits à Recevoir

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	743
Organismes sociaux	
État	22 920
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	19 800
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	43 463

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	82 528	8 728
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**82 528**	**8 728**

© Sage

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Reprises amortissements dérogatoires	8 641	787250
Reprise provision affaire Lecornu	72 000	787500
Reprise provision affaire Cormier	224 500	787500
Reprise provision PSE	65 000	787500
TOTAL	370 141	

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
Dotations aux amortissements dérogatoires	23 317	687250
affaire Lecornu	70 922	671800
Pole emploi - CSE	5 191	671800
TOTAL	99 430	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

NATURE	Montant
Refacturations au Groupe	8 725
DGFIP - TICFE	2 698
TOTAL	**11 423**

© Sage

Dettes Garanties par des Sûretés Réelles

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	137 488
Emprunts et dettes financières divers	
Sur le prêt Caution solidaire de la Société PATRICK CHOAY SAS	
TOTAL	137 488

© Sage

Engagements Financiers

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	1 655 699
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**1 655 699**

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

© Sage

Composition du Capital Social

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	6 079 500	48 Rue des petites écuries 75010 Paris

© Sage

Effectif Moyen

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	22	
Employés	5	
Ouvriers	48	
TOTAL	87	

**** Effectif moyen de l'exercice 2020 ****

© Sage

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Gynécologie	830 548
Reproduction	3 886 607
Critical Care	5 267 152
Autres produits	156 331
TOTAL	10 140 637

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France et Outre-mer	6 625 783
Asie	1 340 399
Europe	1 700 335
Amérique	51 162
Afrique	411 123
ONG + Divers	11 835
TOTAL	10 140 637

© Sage

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(2 133 083)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	270 711	
Résultat comptable (hors participation)	(1 862 372)	

© Sage

Accroissements et Allègements Dettes Futures d'Impôts

PRODIMED SAS

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 25/06/21
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	8 809 099
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 29 JUIN 2021 RELATIVE A L'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

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 ..... - 1 847 101 euros

==========

En ajoutant le report à nouveau de – 208 001 € et les autres réserves pour 2 000 000 €.

Le bénéfice distribuable est donc de – 55 102 €.

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 – 2 055 102 euros.

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 :
31/12/2017	0€
31/12/2018	0€
31/12/2019	0€

Pour extrait, certifié conforme à l'original.

_____

Président