



RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00078
Numéro SIREN : 339 887 036
Nom ou dénomination : EFI-SCIENCES

Ce dépôt a été enregistré le 16/05/2017 sous le numéro de dépôt 6119

BILAN - ACTIF

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

certifié d'usage

ACTIF

	Valeurs au 30/09/16		Valeurs au 30/09/15
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	32 687.96	32 687.96	178.77
Fonds commercial (1)	554 557.85		554 557.85
Autres immobilisations incorporelles	425 669.53		426 670.53
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions	8 080.83	8 080.83	
Installations tech., matériel et outillages industriels	10 718.58	10 718.58	
Autres immobilisations corporelles	90 632.71	86 086.62	6 890.95
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés	425.00		748.00
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 049.06		5 264.06
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 128 821.52	137 573.99	994 310.16
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	4 323.63		4 486.48
En-cours de production (biens et services)	46 160.81		80 694.21
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes	1 620.00		8 688.00
Créances			
Clients (3)	254 795.61		388 167.41
Clients douteux, litigieux (3)	167 330.70	114 210.87	44 402.63
Clients Factures à établir (3)	208 181.24		219 128.77
Autres créances (3)	118 419.77		136 258.61
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	156 487.28		122 018.57
Charges constatées d'avance (3)	37 933.99		42 120.81
TOTAL ACTIF CIRCULANT	995 253.03	114 210.87	1 045 965.49
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écart de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 124 074.55	251 784.86	2 040 275.65

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Deposé au Greffe
le 04 MAI 2017
sous le N° 6119
RCS N° 87378

BILAN - PASSIF

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PASSIF

	Valeurs au 30/09/16	Valeurs au 30/09/15
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	90 000.00	90 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	110 011.86	110 011.86
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 800.00	8 800.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	502 378.31	534 030.23
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	154 330.08	193 348.08
SITUATION NETTE	865 520.25	936 190.17
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	865 520.25	936 190.17
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	9 800.00	54 330.00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	9 800.00	54 330.00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	49 600.82	24 638.50
Emprunts et dettes financières diverses (3)	89.69	69.39
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	102 449.06	102 802.96
Dettes fiscales et sociales	257 102.85	292 043.06
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	5 662.08	16 099.64
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	582 064.94	614 101.93
TOTAL DETTES	996 969.44	1 049 755.48
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 872 289.69	2 040 275.65
(1) Dont à plus d'un an	36 364.19	3 569.16
(1) Dont à moins d'un an	960 605.25	1 046 186.00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 590 722	100.00	1 630 376	100.00	-39 654	-2.43
Montant net du chiffre d'affaires	1 590 722	100.00	1 630 376	100.00	-39 654	-2.43
Production stockée	-34 533	-2.17	-39 582	-2.43	5 048	12.75
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 000	0.06	1 500	0.09	-500	-33.33
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	56 241	3.54	71 864	4.41	-15 623	-21.74
Autres produits	382	0.02	1 685	0.10	-1 302	-77.30
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 613 812	101.45	1 665 843	102.18	-52 031	-3.12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks	163	0.01	831	0.05	-668	-80.40
Autres achats et charges externes	562 958	35.39	562 494	34.50	463	0.08
Impôts, taxes et versements assimilés	9 533	0.60	11 722	0.72	-2 190	-18.68
Salaires et traitements	563 615	35.43	547 980	33.61	15 636	2.85
Charges sociales	225 357	14.17	213 260	13.08	12 097	5.67
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	2 524	0.16	6 548	0.40	-4 024	-61.46
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	24 499	1.54	25 233	1.55	-734	-2.91
Dotations aux provisions			8 030	0.49	-8 030	-100.00
Autres charges	6		62 411	3.83	-62 405	-99.99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 388 654	87.30	1 438 508	88.23	-49 855	-3.47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	225 158	14.15	227 334	13.94	-2 176	-0.96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	77		1 135	0.07	-1 058	-93.21
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 567	0.29	4 178	0.26	389	9.31
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 644	0.29	5 313	0.33	-669	-12.59
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 377	0.09	1 416	0.09	-39	-2.77
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 377	0.09	1 416	0.09	-39	-2.77
RÉSULTAT FINANCIER	3 267	0.21	3 897	0.24	-630	-16.16
RÉSULTAT COURANT avant impôts	228 425	14.36	231 231	14.18	-2 806	-1.21
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	6 204	0.39			6 204	
Sur opérations en capital	20 667	1.30	117 659	7.40	-96 992	-82.43
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 871	1.69	117 659	7.22	-90 788	-77.16
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	12 900	0.81	1 300	0.08	11 600	892.29
Sur opérations en capital	17 950	1.13	63 993	3.93	-46 043	-71.95
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	30 850	1.94	65 293	4.00	-34 443	-52.75
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 979	-0.25	52 366	3.21	-56 345	-107.6
Participation des salariés aux résultats	20 000	1.26	20 000	1.23		
Impôt sur les bénéfices	50 116	3.15	70 249	4.31	-20 133	-28.66
TOTAL DES PRODUITS	1 645 326	103.43	1 788 814	109.72	-143 488	-8.02
TOTAL DES CHARGES	1 490 996	93.73	1 595 466	97.86	-104 470	-6.55
Bénéfice ou Perte	154 330	9.70	193 348	11.86	-39 018	-20.18

(3) Dont produits concernant les entités liées

77

295

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0	
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
COMMENTAIRES	0	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les produits exceptionnels constituent des reprises de provisions constatées les exercices antérieurs, en effet nous avons gagné les deux litiges en cours et ces reprises se sont élevées à 44 530 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Installations techniques	3 à 8 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	2 à 10 ans

PARTICIPATIONS, 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 sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les encours ont été appréhendés selon leur coût de revient, au 30 septembre 2016, ils ont été évalué à 46 161 euros.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Clientèle 01/07/1990	356 785
Clientèle 29/03/1995	915
Clientèle 01/01/1987	68 970
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	426 671

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 013 916		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	8 081		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		10 719		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	7 546		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	83 087		
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	109 432		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		748		16 626
	Prêts et autres immobilisations financières		5 264		785
		TOTAL	6 012		17 411
		TOTAL GENERAL	1 129 361		17 411

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 001	1 012 915	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			8 081	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				10 719	
		Inst. gal. agen. amé. divers			7 546	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			83 087	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL			109 432	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		16 949		425	
	Prêts & autres immob. financières				6 049	
		TOTAL	16 949		6 474	
		TOTAL GENERAL	17 950		1 128 822	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	32 509	179		32 688
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		8 081			8 081
Inst. techniques matériel et outil. industriels		10 719			10 719
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		7 546			7 546
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		76 196	2 345		78 541
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	102 541	2 345		104 886
	TOTAL GENERAL	135 050	2 524		137 574

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	54 330		44 530	9 800
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		54 330		44 530	9 800
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	94 682	24 499	4 970	114 211	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		94 682	24 499	4 970	114 211
TOTAL GÉNÉRAL		149 012	24 499	49 500	124 011
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		24 499	49 500	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	54 330		44 530		9 800
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	54 330		44 530		9 800
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		24 499	49 500		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	6 049		6 049
		Clients douteux ou litigieux	167 331	167 331	
		Autres créances clients	462 977	462 977	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
ACTIF CIRCULANT		Personnel et comptes rattachés	522	522	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5	5	
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres	11 630	11 630	
		coll. publiques	23 448	23 448	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)	82 814	82 814	
		Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 620	1 620	
		Charges constatées d'avance	37 934	37 934	
	TOTAUX	794 330	788 281	6 049	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
			Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		82 814
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		82 814
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 104
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		25 104
Produits		
Autres produits financiers		77
Autres		
Prestation Tech. Charges ABACUS		263 020

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		37 934
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	37 934

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT	
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	208 181	
Autres créances	23 453	
Disponibilités		
	TOTAL	231 635

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	3 569	3 569		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	46 032	9 667	36 364	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	102 449	102 449		
Personnel & comptes rattachés	81 428	81 428		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	50 995	50 995		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	117 653	117 653		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 026	7 026		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	90	90		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 662	5 662		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	582 065	582 065		
TOTAUX	996 969	960 605	36 364	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	25 038			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	582 065
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	582 065

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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	38 104
Dettes fiscales et sociales	111 701
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 151
TOTAL DES CHARGES À PAYER	151 955

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2016, le CICE s'élève à 32 678 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Etant donné l'âge moyen de l'effectif, et donc le montant non significatif de l'indemnité de départ en retraite, aucun engagement n'a été comptabilisé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

INTEGRATION FISCALE

La société fait partie d'un groupe intégré fiscalement depuis le 1er octobre 2012. La société mère est la SARL ABACUS.

La méthode de comptabilisation de l'impôt retenu est le neutralité.

L'impôt comptabilisé, comme si la société était imposée séparément, s'élève à 50 116 euros.

Les déficits reportables de la société s'élève à 0 euro.

SAS EFI-SCIENCES
Société par actions simplifiée
Au capital de 90 000 euros
Siège Social : 10 rue Jules Verne
44700 ORVAULT

339 887 036 R.C.S. NANTES

**PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2017**

AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

Les actionnaires décident d'affecter comme suit le résultat de l'exercice

Bénéfice de l'exercice	154 330.08 €
Auquel s'ajoutent les autres réserves.....	502 378.31 €
Formant un bénéfice distribuable de	656 708.39 €
Distribution de dividendes	225 000,00 €
Dotation à la réserve légale	200.00 €
Le solde en autres réserves.....	431 508.39 €

Nous vous rappelons qu'en outre ont été distribués, au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants :

Exercices	Dividendes	Impôt déjà versé (Avoir Fiscal)	Revenu réel
2012/2013	225 000	0	
2013/2014	225 000	0	
2014/2015	225 000	0	

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme



Sacopal

5 rue Albert Londres
B.P. 20303
44303 Nantes Cedex 3
Tél. : 02 40 50 19 20
Fax : 01 57 67 47 32
sacopal@wanadoo.fr

EFI-SCIENCES

Société par actions simplifiée au capital de 90 000 €uros
Siège social : 10 rue Jules Verne
44700 ORVAULT

RCS NANTES 339 887 036

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

EFI-SCIENCES

Société par actions simplifiée au capital de 90 000 Euros

Siège social : 10 rue Jules Verne

44700 ORVAULT

RCS NANTES 339 887 036

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **30 septembre 2016** sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la société **EFI-SCIENCES**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 votre société à la fin de cet exercice.

BILAN - ACTIF

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ACTIF

	Valeurs au 30/09/16		Val. Nettes	Valeurs au 30/09/15
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.		
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	32 687.96	32 687.96		178.77
Fonds commercial (1)	554 557.85			554 557.85
Autres immobilisations incorporelles	425 669.53			426 670.53
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	8 080.83	8 080.83		
Installations tech., matériel et outillages industriels	10 718.58	10 718.58		
Autres immobilisations corporelles	90 632.71	86 086.62		6 890.95
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	425.00			748.00
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 049.06			5 264.06
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 122 074.55	147 573.99	974 500.56	994 310.16
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	4 323.63			4 486.48
En-cours de production (biens et services)	46 160.81			80 694.21
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 620.00			8 688.00
Créances				
Clients (3)	254 795.61			388 167.41
Clients douteux, litigieux (3)	167 330.70	114 210.87		44 402.63
Clients Factures à établir (3)	208 181.24			219 128.77
Autres créances (3)	118 419.77			136 258.61
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	156 487.28			122 018.57
Charges constatées d'avance (3)	37 933.99			42 120.81
TOTAL ACTIF CIRCULANT	995 253.03	114 210.87	881 042.16	1 045 965.49
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 124 074.55	251 784.86	1 872 289.69	2 040 275.65

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SACOFAL
Commissaire aux Comptes

BILAN - PASSIF

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

	Valeurs au 30/09/16	Valeurs au 30/09/15
Capital (dont versé : 0)	90 000.00	90 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	110 011.86	110 011.86
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	8 800.00	8 800.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	534 030.23	534 030.23
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	193 348.08	193 348.08
SITUATION NETTE	936 190.17	936 190.17
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	936 190.17	936 190.17
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	54 330.00	54 330.00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	54 330.00	54 330.00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	24 638.50	24 638.50
Emprunts et dettes financières diverses (3)	69.39	69.39
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	102 802.96	102 802.96
Dettes fiscales et sociales	292 043.06	292 043.06
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	16 099.64	16 099.64
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	614 101.93	614 101.93
TOTAL DETTES	1 049 755.48	1 049 755.48
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	2 040 275.65	2 040 275.65
(1) Dont à plus d'un an	36 364.19	3 569.16
(1) Dont à moins d'un an	960 605.25	1 046 186.00

SACCPAL
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 590 722	100.00	1 630 376	100.00	-39 654	-2.43
Montant net du chiffre d'affaires	1 590 722	100.00	1 630 376	100.00	-39 654	-2.43
Production stockée	-39 582	-2.43	-39 582	-2.43	5 048	12.75
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 500	0.09	1 500	0.09	-500	-33.33
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	71 864	4.41	71 864	4.41	-15 623	-21.74
Autres produits	1 685	0.10	1 685	0.10	-1 302	-77.30
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 665 843	102.18	1 665 843	102.18	-52 031	-3.12
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks			831	0.05	-668	-80.40
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks			562 494	34.50	463	0.08
Autres achats et charges externes			11 722	0.72	-2 190	-18.68
Impôts, taxes et versements assimilés			547 980	33.61	15 636	2.85
Salaires et traitements			213 260	13.08	12 097	5.67
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	6 548	0.40	6 548	0.40	-4 024	-61.46
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	25 233	1.55	25 233	1.55	-734	-2.91
Dotations aux provisions	8 030	0.49	8 030	0.49	-8 030	-100.00
Autres charges	62 411	3.83	62 411	3.83	-62 405	-99.99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 388 654	87.30	1 438 508	88.23	-49 855	-3.47
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	277 189	17.15	227 334	13.94	49 855	21.92
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SACCPAL
Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

	Valeur au 30/09/16	% CA	Valeur au 30/09/15	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	77		1 135	0.07	-1 058	-93.21
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 567	0.29	4 178	0.26	389	9.31
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			5 313	0.33	-669	-12.59
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)			1 416	0.09	-39	-2.77
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			1 416	0.09	-39	-2.77
RÉSULTAT FINANCIER			3 897	0.24	-630	-16.16
RÉSULTAT COURANT avant impôts			231 231	14.18	-2 806	-1.21
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion					6 204	
Sur opérations en capital			117 659	7.40	-96 992	-82.43
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			117 659	7.22	-90 788	-77.16
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1 300	0.08	11 600	892.29
Sur opérations en capital			63 993	3.93	-46 043	-71.95
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			65 293	4.00	-34 443	-52.75
RESULTAT EXCEPTIONNEL			52 366	3.21	-56 345	-107.6
Participation des salariés aux résultats	20 000	1.26	20 000	1.23		
Impôt sur les bénéfices	50 416	3.15	70 249	4.31	-20 133	-28.66
TOTAL DES PRODUITS	1 645 326	103.43	1 788 814	109.72	-143 488	-8.02
TOTAL DES CHARGES	1 490 996	93.73	1 595 466	97.86	-104 470	-6.55
Bénéfice ou Perte	154 330	9.70	193 348	11.86	-39 018	-20.18

SACCFAL
Commissaire aux Comptes

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRES	0		

SACCFAL
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les provisions pour risques et charges antérieures ont fait l'objet de reprises sur cet exercice, en effet nous avons gagné les deux litiges en cours et ces reprises se sont élevées à 44 530 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/09/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EPI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Installations techniques	3 à 8 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	2 à 10 ans

PARTICIPATIONS, 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 sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

EN-COURS DE PRODUCTION

Les encours ont été appréhendés selon leur coût de revient, au 30 septembre 2016, ils ont été évalué à 46 161 euros.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire ou dégressif.

CACOPAL
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFL-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
Clientèle 01/07/1990	356 785
Clientèle 29/03/1995	915
Clientèle 01/01/1987	68 970
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	426 671

GACCPAL
Cabinet des Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 013 916		
CORPORELLES	Terrains				
		Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	8 081		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		10 719		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	7 546		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	83 087		
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		TOTAL	109 432		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		748		16 626
	Prêts et autres immobilisations financières		5 264		785
		TOTAL	6 012		17 411
TOTAL GENERAL			1 129 361		17 411

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		1 001	1 012 915	
CORPORELLES	Terrains					
		Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			8 081	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				10 719	
		Inst. gal. agen. amé. divers			7 546	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			83 087	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		TOTAL			109 432	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			16 949	425	
	Prêts & autres immob. financières				6 049	
		TOTAL		16 949	6 474	
TOTAL GENERAL				17 950	1 128 822	

SACOPAL
Comptes de Bilan

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dével.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	32 509	179		32 688
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		8 081			8 081
Inst. techniques matériel et outil. industriels		10 719			10 719
Inst. générales agencem. amén.		7 546			7 546
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		76 196	2 345		78 541
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	102 504	2 345		104 886
	TOTAL GENERAL	135 050	2 524		137 574

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier Inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

SAGOPAL
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	54 330		44 530	9 800
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL	54 330		44 530	9 800
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	Sur immobilisations				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	94 682	24 499	4 970	114 211	
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL	94 682	24 499	4 970	114 211
	TOTAL GÉNÉRAL	149 012	24 499	49 500	124 011
	Dont provisions pour pertes à terminalison				
	- d'exploitation		24 499	49 500	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

SACOPAL
Commissaires aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges	54 330		44 530		9 800
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	54 330		44 530		9 800
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		24 499	49 500		
financières					
exceptionnelles					

SACCFAL
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	6 049		6 049
		Clients douteux ou litigieux	167 331	167 331	
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	462 977	462 977	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	522	522	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5	5	
		Impôts sur les bénéfiques			
		Etat & autres coll. publiques	11 630	11 630	
		Taxe sur la valeur ajoutée	23 448	23 448	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
		Groupe et associés (2)	82 814	82 814	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 620	1 620		
	Charges constatées d'avance	37 934	37 934		
	TOTAUX	794 330	788 281	6 049	
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			

SACCFAL
Comptable en Charge

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	82 814	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	82 814	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 104	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	25 104	
Produits		
Autres produits financiers	77	
Autres		
Prestation Tech. Charges ABACUS	263 020	

SACCPAL
Carré des Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 934
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	37 934

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	208 181
Autres créances	23 453
Disponibilités	
TOTAL	231 635

SACCPAL
Commissaires aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	3 569	3 569		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	46 032	9 667	36 364	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	102 449	102 449		
Personnel & comptes rattachés	81 428	81 428		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	50 995	50 995		
Etat & Impôts sur les bénéfiques				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	117 653	117 653		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 026	7 026		
Dettes sur Immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	90	90		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	5 662	5 662		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	582 065	582 065		
TOTAUX	996 969	960 605	36 364	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	25 038			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

SACCFAL
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	582 065
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	582 065

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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	38 104
Dettes fiscales et sociales	111 701
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 151
TOTAL DES CHARGES À PAYER	151 955

CACOPAL
Comptable en Charge

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2016, le CICE s'élève à 32 678 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

SACOPAL
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EPI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Etant donné l'âge moyen de l'effectif, et donc le montant non significatif de l'indemnité de départ en retraite, aucun engagement n'a été comptabilisé.

SACCFAL
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2015 au 30/09/2016

INTEGRATION FISCALE

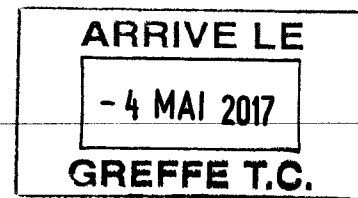
La société fait partie d'un groupe intégré fiscalement depuis le 1er octobre 2012. La société mère est la SARL ABACUS.

La méthode de comptabilisation de l'impôt retenu est le neutralité.

L'impôt comptabilisé, comme si la société était imposée séparément, s'élève à 50 116 euros.

Les déficits reportables de la société s'élève à 0 euro.

SACOPAL
Comptable de la Société



0347,96 €

Lydie MARCHAIS-RENOUX
expert comptable
commissaire aux comptes
diplômée de l'institut banque finance europe

Orvault, le 27 Avril 2017

Stéphane GAUTIER
directeur associé
professeur au conservatoire
national des arts et metiers

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
Immeuble Rhuys
Quai François MITTERRAND
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

Nos réf. : LMR/ABA

Madame, Monsieur

Nous vous prions de bien vouloir trouver, ci-joint, les documents relatifs à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2016 de notre cabinet :

- 1 exemplaire de l'affectation du résultat
- 1 exemplaire des comptes
- 1 exemplaire du rapport du Commissaire aux Comptes
- 1 chèque de 47.96 euros pour les formalités

Restant à votre disposition, nous vous souhaitons bonne réception de ces documents.

Veuillez agréer, Madame, Monsieur, nos sincères salutations

Lydie MARCHAIS RENOUX
Expert Comptable Associée

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a final horizontal stroke.

