

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 01/04/2022 sous le numéro de dépôt 6063

# BILAN - ACTIF

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## ACTIF

	Valeurs au 30/09/21			Valeurs au 30/09/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	28 857.50	25 994.04	2 863.46	5 672.29
Fonds commercial (1)	554 557.85		554 557.85	554 557.85
Autres immobilisations incorporelles	460 160.53		460 160.53	427 073.53
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	319 468.11	89 366.98	230 101.13	242 667.97
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	14 168.00		14 168.00	14 135.00
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 011.96		20 011.96	19 875.11
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>1 397 223.95</b>	<b>115 361.02</b>	<b>1 281 862.93</b>	<b>1 263 981.75</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 835.17		1 835.17	1 751.25
En-cours de production (biens et services)	32 270.00		32 270.00	31 386.00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	350.00		350.00	
Créances				
Clients (3)	455 852.09		455 852.09	482 756.66
Clients douteux, litigieux (3)	113 049.18	75 809.42	37 239.76	43 521.56
Clients Factures à établir (3)	307 244.30		307 244.30	253 974.06
Autres créances (3)	106 268.44		106 268.44	41 011.89
Fournisseurs débiteurs	32.24		32.24	1 055.60
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	558 703.91		558 703.91	391 384.08
Charges constatées d'avance (3)	49 504.46		49 504.46	56 449.33
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 625 109.79</b>	<b>75 809.42</b>	<b>1 549 300.37</b>	<b>1 303 290.43</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>3 022 333.74</b>	<b>191 170.44</b>	<b>2 831 163.30</b>	<b>2 567 272.18</b>

*Authé*  
*Ab*

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## PASSIF

	Valeurs au 30/09/21	Valeurs au 30/09/20
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
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	9 000.00	9 000.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	637 041.40	493 886.96
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	170 652.71	143 154.44
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>1 016 705.97</b>	<b>846 053.26</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 016 705.97</b>	<b>846 053.26</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	502 453.00	581 047.32
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 614.57	17 152.69
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	115 259.07	116 980.74
Dettes fiscales et sociales	394 812.45	325 207.40
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	9 025.76	7 251.92
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	782 292.48	673 578.85
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 814 457.33</b>	<b>1 721 218.92</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>2 831 163.30</b>	<b>2 567 272.18</b>
(1) Dont à plus d'un an	408 297.84	203 327.91
(1) Dont à moins d'un an	1 406 159.49	1 517 891.00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		154.60
(3) Dont emprunts participatifs		

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 427 076	100.00	2 100 436	100.00	326 639	15.55
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 427 076</b>	<b>100.00</b>	<b>2 100 436</b>	<b>100.00</b>	<b>326 639</b>	<b>15.55</b>
Production stockée	884	0.04	1 201	0.06	-317	-26.37
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	17 667	0.73	2 000	0.10	15 667	783.34
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 185	0.13	3 304	0.16	-119	-3.59
Autres produits	789	0.03	1 855	0.09	-1 065	-57.45
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 449 601</b>	<b>100.93</b>	<b>2 108 795</b>	<b>100.40</b>	<b>340 805</b>	<b>16.16</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks	-84		396	0.02	-480	-121.20
Autres achats et charges externes	852 336	35.12	748 998	35.66	103 339	13.80
Impôts, taxes et versements assimilés	27 327	1.13	20 040	0.95	7 288	36.37
Salaires et traitements	911 821	37.57	782 875	37.27	128 946	16.47
Charges sociales	353 718	14.57	294 778	14.03	58 940	19.99
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	42 430	1.75	40 014	1.91	2 416	6.04
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	1 241	0.05	5 384	0.26	-4 143	-76.95
Dotations aux provisions						
Autres charges	133	0.01	17		115	665.32
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 188 923</b>	<b>90.19</b>	<b>1 892 501</b>	<b>90.10</b>	<b>296 421</b>	<b>15.66</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>260 678</b>	<b>10.74</b>	<b>216 294</b>	<b>10.30</b>	<b>44 384</b>	<b>20.52</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>						
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 01/10/2020 au 30/09/2021

	Du 01/10/20 Au 30/09/21	% CA	Du 01/10/19 Au 30/09/20	% CA	Variation en valeur en %	
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)	619	0.03	2 086	0.10	-1 467	-70.33
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	246	0.01	168	0.01	78	46.63
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>865</b>	<b>0.04</b>	<b>2 254</b>	<b>0.11</b>	<b>-1 389</b>	<b>-61.61</b>
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	6 096	0.25	2 657	0.13	3 440	129.48
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>6 096</b>	<b>0.25</b>	<b>2 657</b>	<b>0.13</b>	<b>3 440</b>	<b>129.48</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-5 231</b>	<b>-0.22</b>	<b>-403</b>	<b>-0.02</b>	<b>-4 828</b>	
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>255 447</b>	<b>10.52</b>	<b>215 891</b>	<b>10.28</b>	<b>39 556</b>	<b>18.32</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			1 030	0.05	-1 030	-100.00
Sur opérations en capital			1 638	0.08	-1 638	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>2 668</b>	<b>0.13</b>	<b>-2 668</b>	<b>-100.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	535	0.02	1 616	0.08	-1 081	-66.91
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>535</b>	<b>0.02</b>	<b>1 616</b>	<b>0.08</b>	<b>-1 081</b>	<b>-66.91</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-535</b>	<b>-0.02</b>	<b>1 052</b>	<b>0.05</b>	<b>-1 587</b>	<b>-150.81</b>
Participation des salariés aux résultats	25 000	1.03	25 000	1.19		
Impôt sur les bénéfices	59 260	2.44	48 789	2.32	10 471	21.46
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 450 466</b>	<b>100.96</b>	<b>2 113 717</b>	<b>100.63</b>	<b>336 749</b>	<b>15.93</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 279 813</b>	<b>93.93</b>	<b>1 970 562</b>	<b>93.82</b>	<b>309 251</b>	<b>15.69</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>170 653</b>	<b>7.03</b>	<b>143 154</b>	<b>6.82</b>	<b>27 498</b>	<b>19.21</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

619

2 086

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## **ANNEXE COMPTABLE**

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	0		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	0		
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS	0		
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES	0		
COMMENTAIRES	0		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Règlement CRC n° 14-03

## IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

<b>SAS EFI-SCIENCES</b>			
Adresse	5 rue Jacques Brel		
	44800 SAINT-HERBLAIN		
Activité (s) exercée (s)	Activités expertise comptable	N° Siret	33988703600038

## TABLEAU DES MÉTHODES COMPTABLES APPLIQUÉES

Postes	Méthodes d'évaluation ou de calcul
Amortissements des immobilisations corporelles	<input checked="" type="checkbox"/> Amortissement linéaire et dégressif
Evaluation des stocks	<input checked="" type="checkbox"/> Premier entré, premier sorti (PEPS-FIFO)
Engagements de retraite et indemnités assimilés	<input checked="" type="checkbox"/> Information en annexe

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 010 489	33 087		1 043 576
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>	<b>1 010 489</b>	<b>33 087</b>		<b>1 043 576</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers	193 364	12 440		205 804
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	99 050	14 614		113 664
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>292 414</b>	<b>27 055</b>		<b>319 468</b>
Immobilisations financières	34 010	3 908	3 738	34 180
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 336 913</b>	<b>64 050</b>	<b>3 738</b>	<b>1 397 224</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Autres immobs incorporelles		23 185	2 809		25 994
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>		<b>23 185</b>	<b>2 809</b>		<b>25 994</b>
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.					
Inst. générales agenc. divers		29 880	25 630		55 510
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		19 866	13 991		33 857
<b>Total des immobilisations corporelles</b>		<b>49 746</b>	<b>39 621</b>		<b>89 367</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>72 931</b>	<b>42 430</b>		<b>115 361</b>

## MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS

Dépréciations	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks et en cours				
Clients et comptes rattachés	77 753	1 241	3 185	75 809
Autres Actifs				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>77 753</b>	<b>1 241</b>	<b>3 185</b>	<b>75 809</b>

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	20 012		20 012
Créances de l'actif circulant	982 796	982 796	
Charges constatées d'avance	49 504	49 504	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 052 313</b>	<b>1 032 301</b>	<b>20 012</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	502 453	94 155	408 298	
Fournisseurs et comptes rattachés	115 259	115 259		
Autres dettes	414 453	414 453		
Produits constatés d'avance	782 292	782 292		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 814 457</b>	<b>1 406 159</b>	<b>408 298</b>	

## ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS

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.

## COMMENTAIRE

### 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 retenue est le neutralité. L'impôt comptabilisé, comme si la société était imposée séparément, s'élève à 59 260 euros. Les déficits reportables de la société s'élève à 0 euro.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS EFI-SCIENCES

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

## 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					
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					
<b>TOTAL</b>					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		1 240.98	3 184.87		
financières					
exceptionnelles					

PROCES-VERBAL DE  
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 25 MARS 2022  
EXERCICE CLOS 30/09/2021

DEUXIEME RESOLUTION

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

Bénéfice de l'exercice.....	170 652.71 €
Auquel s'ajoutent les autres réserves.....	637 041.40 €
Formant un bénéfice distribuable de .....	807 694.11 €
Distribution de dividendes.....	50 000.00 €
Le solde en autres réserves.....	757 694.11 €

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

Exercices	Dividendes
2017/2018	275 000 €
2018/2019	0 €
2019/2020	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

u